

公司代码：603937

公司简称：丽岛新材

江苏丽岛新材料股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人蔡征国、主管会计工作负责人阮正丽及会计机构负责人（会计主管人员）陈涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划、战略规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅报告中“管理层讨论与分析”中其他披露事项（一）可能面对的风险。

十一、 其他

☒适用 ☐不适用

本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入所致。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	23
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	债券相关情况.....	39
第八节	财务报告.....	41

备查文件目录	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会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	备查文件目录

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、股份公司、公司、丽岛新材	指	江苏丽岛新材料股份有限公司
肇庆丽岛	指	肇庆丽岛新材料科技有限公司
安徽丽岛	指	丽岛新能源（安徽）有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	江苏丽岛新材料股份有限公司章程
股东大会	指	江苏丽岛新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏丽岛新材料股份有限公司董事会
辊涂	指	以涂装辊作为涂料的载体，涂料在涂装辊表面形成一定厚度的湿膜，借助涂装辊在转动过程中与被涂物接触，将涂料涂覆在被涂物的涂装方法。
彩涂铝、彩涂铝材、彩色涂层铝材	指	将一定类型的铝材经过辊涂、喷涂等处理后，表面涂层呈现不同颜色、不同功能，后经烘烤固化而制成的铝材产品。
电池集流体材料	指	汇集电流的结构或零件，其功用主要是将电池活性物质产生的电流汇集起来以便形成较大的电流对外输出，有利于降低锂离子电池的内阻，提高电池的库伦效率、循环稳定性和倍率性能
功能型铝材	指	根据应用领域的不同，一定类型的铝材涂覆特定功能的涂料复合而成的具有特定功能的铝材产品
铝基复合材料	指	以铝板作为基材的复合型板材
阳极氧化铝材	指	指经过阳极氧化工艺后而制成的铝材产品
全接液浮盘	指	一种常用于液体存储设施的浮顶储罐组件，能够随着储罐内液面的升降而自由浮动。浮盘与液面直接接触，确保了储罐内部空间与外部环境的隔离，从而降低了储罐内液体的蒸发损耗。
可转债	指	可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券
报告期	指	2025 年 1-6 月
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏丽岛新材料股份有限公司
公司的中文简称	丽岛新材
公司的外文名称	JIANGSU LIDAO NEW MATERIAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LDXC
公司的法定代表人	蔡征国

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	邢小琴
联系地址	江苏省常州市龙城大道 1959 号	江苏省常州市龙城大道 1959 号
电话	0519-68881358	0519-68881358
传真	0519-86669525	0519-86669525
电子信箱	chenbo@jsldxcl.com	webmaster@jsldxcl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	常州市龙城大道 1959 号
公司注册地址的历史变更情况	-
公司办公地址	常州市龙城大道 1959 号
公司办公地址的邮政编码	213012
公司网址	www.jsldxcl.com
电子信箱	webmaster@jsldxcl.com
报告期内变更情况查询索引	-

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	常州市龙城大道 1959 号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	丽岛新材	603937	不适用

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	871,993,275.87	699,513,241.02	24.66
利润总额	-20,143,147.85	8,603,352.60	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-23,794,363.75	9,938,986.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-28,070,977.48	7,767,244.95	不适用
经营活动产生的现金流量净额	3,480,927.69	-103,822,113.58	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,563,756,533.43	1,587,549,070.53	-1.50
总资产	2,606,472,890.12	2,526,921,472.83	3.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.11	0.05	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.08	0.07	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	-0.13	0.04	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-1.51	0.61	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	-1.78	0.47	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润本期为负数，主要原因系：子公司安徽丽岛业务规模的扩大和效益的提升尚需时日，本期处于亏损状态；公司原有业务版块受行业需求波动影响，产品加工费有所下降，导致利润有所下降。

经营活动产生的现金流量净额上年同期为负数，本期为正，主要原因系：本期购买铝锭支付方式较多采用银行承兑汇票，所支付的现金较同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币		
非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-1,170.62	/
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	4,645,824.20	/
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	268,917.98	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	105,828.21	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,582.43	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目		/
减：所得税影响额	768,368.47	/
少数股东权益影响额（税后）		/
合计	4,276,613.73	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

一、公司所属行业情况：

公司所处细分行业为铝材加工行业，根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），结合公司产品生产工艺，公司属于“C33 金属制品业”，主要产品是功能型铝材产品。

公司在蚌埠市五河县投资建设“年产8.6万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目”，新增电池箔（光箔）生产线等，结合公司产品生产工艺，安徽丽岛属于有色金属压延加工(C325)”之“铝压延加工行业(C3252)”，主要产品为铝板带箔材料。

报告期内，国际环境复杂多变，国内经济运行总体平稳，新质生产力加快培育，高质量发展取得新进展，但当前国内经济仍面临有效需求有待进一步释放，部分行业产能过剩，市场竞争日益激烈。报告期内，铝材加工行业尤其板带箔市场产品同质化、竞争加剧、行业内卷加重。公司是目前国内长期从事铝材深加工制造企业之一，具有较强的市场优势，在激烈竞争中展现出一定的经营韧性。

（一）、政策支持，推动行业向高端化、绿色化、集约化发展

2025年3月工信部等十部门印发的《铝产业高质量发展实施方案（2025—2027）年》的通知。这份《方案》为未来几年铝产业的发展指明了方向，涵盖了从资源保障到技术创新的各个方面，其中的利好铝制品行业的政策主要包括：扩大铝消费重点方向，提升高端材料供给与扩大铝应用。以铝节铜，民用建筑铝合金电缆，光伏、风电电站铝导体电缆及铜铝复合材料，电力电气设备用铜铝复合导电排等；将“提升产品高端化供给水平”作为重点任务，明确围绕新能源汽车、航空航天、电子信息等高端制造业需求，开展高强、高韧、耐腐蚀等铝合金材料制备技术研发及产业化应用。

（二）、铝出口结构优化，市场多元化应对挑战

报告期内，中国铝制品行业出口顶住了压力，出口总量基本平衡，产品结构持续优化。传统铝材出口承压，但更高附加值的“铝制品”出口增长显著；出口市场更加多元化，从传统市场转向开拓“一带一路”等新兴市场。铝行业内的企业也通过加工贸易和海外产能布局等方式积极应对贸易壁垒。

（三）、新能源与汽车用铝需求增长

报告期内，中国新能源汽车行业在政策助力、市场驱动、技术迭代和出口爆发的共同作用下，展现了强大的发展韧性和活力。行业也正从追求规模扩张向高质量发展迈进。

受益于全球电动化趋势和储能发展，电池铝箔的长期需求空间依然广阔。作为动力电池正极集流体的关键材料，电池铝箔的需求与锂电池产量直接挂钩。随着全球储能装机量增长，储能电池的需求量也进一步的增加。钠电池技术的成熟也将带来新机遇。钠离子电池因为正负极都使用铝箔，单位用量将翻倍。新技术的应用和渗透（薄型化和复合技术）将促进行业的进一步发展。

（四）、传统行业需求较为稳定，应用范围不断拓展

报告期内，铝制品传统应用场景呈现需求较为稳定、市场规模扩大、技术创新加速的良好态势。

根据问可汇（WENKH）的研究分析，2025年全球食品铝箔市场规模已达430亿元，预计未来将以4.91%的年复合增长率持续扩张，至2032年市场规模将攀升至601亿元。中国食品包装用铝箔行业市场规模不断扩大，增长动力源于消费升级与食品安全需求。全球范围内环保政策推动，如限塑令等，进一步加速铝材替代进程。新兴应用领域拓展：除传统饮料（如啤酒、碳酸饮料）外，铝材罐盖拉环料在功能性饮品（如能量饮料）、预制食品（如即食罐头）及高端化妆品包装中的应用显著增加，进一步拉动需求；消费者对便捷、高效生活方式的追求也将推动预制菜市场不断扩容，预制菜包装市场规模突破千亿带动铝箔餐盒年需求增速等。

2025年中国彩涂铝材市场增长动力主要来源于建筑、交通运输和电子电器等下游应用领域的强劲需求。绿色建筑政策的推动及公共设施改造升级项目加速落地，使得彩涂铝材需求较为稳定。此外，光伏建筑一体化（BIPV）的彩涂铝材的应用也在不断增加。汽车轻量化需求及高铁、船舶涂层材料的国产替代趋势成为核心驱动力。

石油化工储罐浮盘等领域：随着环保法规的日益严格，如《挥发性有机物无组织排放控制标准》等文件的发布，石油化工企业需要采取有效措施减少储罐内介质的挥发损耗，以满足环保要求。蜂窝芯全接液浮盘能够有效防止介质挥发，起到节能、环保的作用，因此受到政策的推动，市场需求增加。同时石油化工行业的发展以及现有储罐的更新改造，为蜂窝芯浮盘提供了广阔的市场空间。除了石油化工行业，蜂窝芯浮盘在其他领域如航空、交通运输、食品加工等液体存储和运输领域的应用也将不断拓展。

（五）、行业反内卷，维护良性竞争行业生态

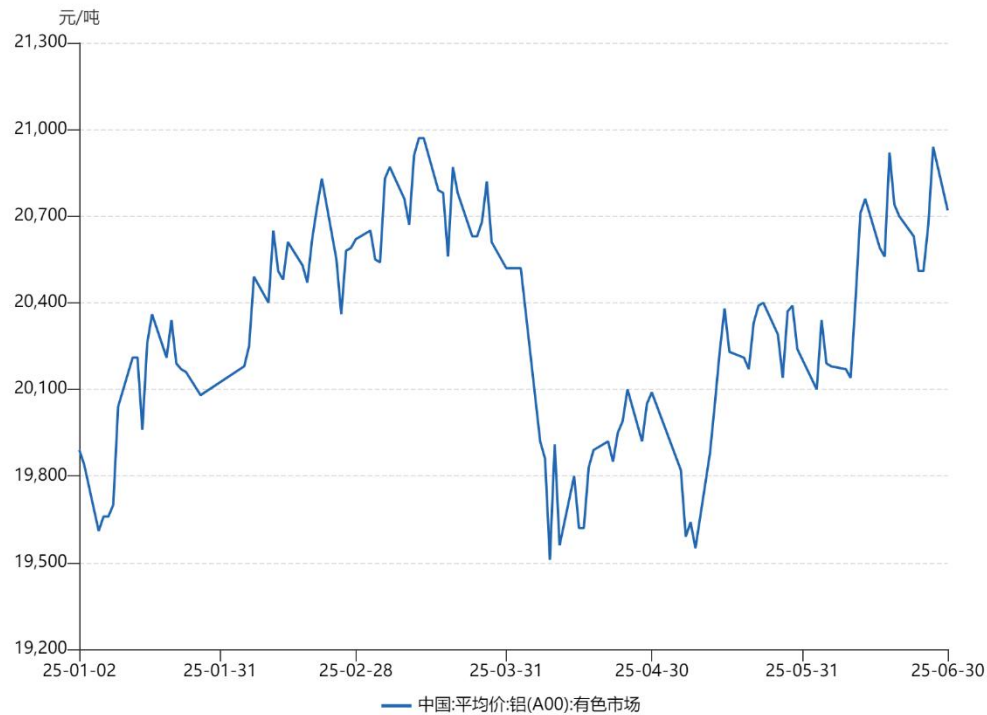
2025年7月1日召开的中央财经委会议，针对铝制品行业等领域存在的低价无序竞争问题明确发力方向——强调以法治化、规范化手段治理恶性价战，从源头遏制“以价换量”的内卷化倾向；同时提出双轮驱动策略，一方面引导企业将竞争焦点从“价格比拼”转向“品质提升”，通过技术升级、工艺优化强化产品核心竞争力，另一方面推动行业落后产能有序退出，为优质产能释放市场空间，优化行业资源配置结构。工信部紧跟顶层部署，宣布实施新一轮十大重点行业稳增长工作方案，将有色金属（含铝制品行业）纳入核心调控范畴。方案明确要求铝制品行业跳出“规模扩张”的传统路径，以“调结构、优供给”为核心任务，通过鼓励高端铝加工产品研发、支持绿色低碳生产技术应用，推动行业供给从“中低端同质化”向“高端差异化”转型；同时持续深化落后产能淘汰机制，结合环保、能耗、安全等标准，清退低效、高耗的落后产能，为行业健康发展扫清障碍。

相关行业协会主动作为，强化自律协同：相关行业协会牵头凝聚头部企业共识，提出系统性反内卷倡议。“筑牢行业自律根基”，推动自律公约，明确恶性低价竞争的界定标准与惩戒机制，避免无序抢单、低价倾销；引导企业关注绿色建筑、新能源车、高端包装等新兴需求领域，提前

布局高附加值产品；助力企业突破传统出口市场的价格竞争陷阱，转向技术输出、品牌出海，拓展海外高端市场；“锚定高质量发展坐标”，将行业评价标准从“产量规模”转向“利润水平、技术含量、绿色指标”，推动全行业形成“质量优先、创新驱动”的发展共识，共同维护良性竞争的行业生态。

（六）、主要原材料供应稳定，价格有一定波动

报告期内铝材价格有一定的波动，整体呈现出先涨后跌再回升的态势，价格重心震荡抬升。



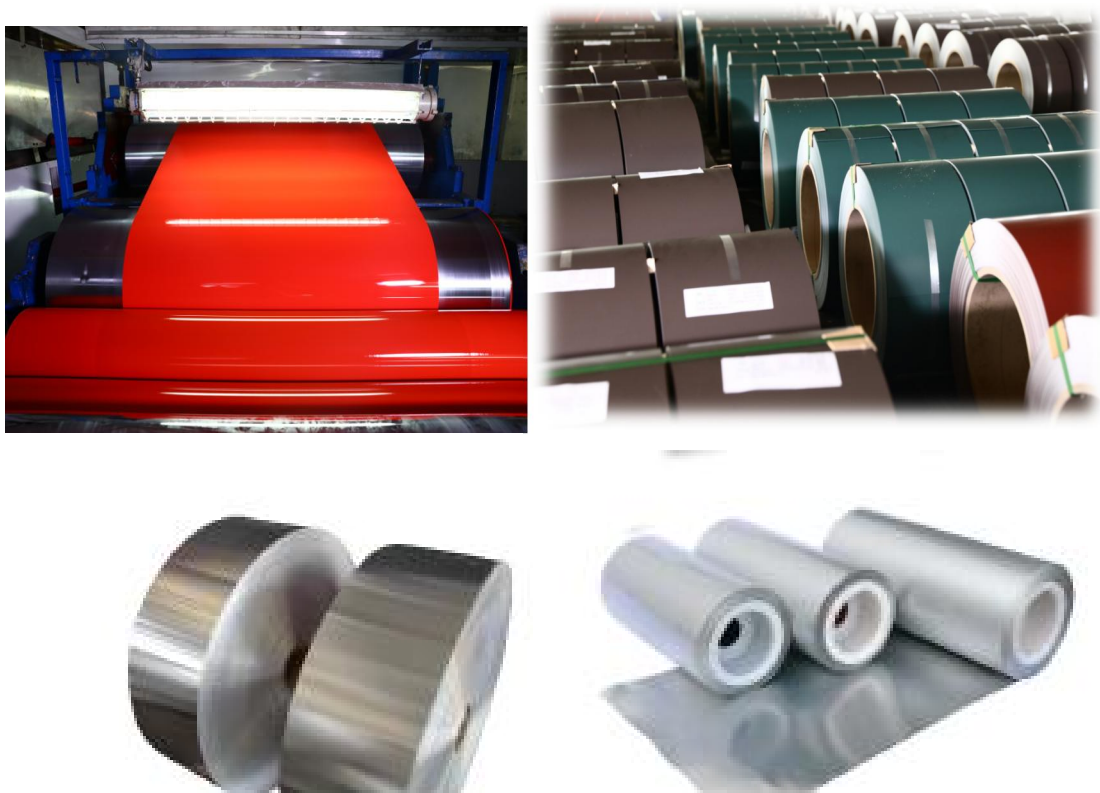
数据来源: Wind

报告期内中国铝材供应量呈现增长态势。2025 年 1-6 月，中国铝材累计产量为 3,276.8 万吨，同比增长 1.3%（数据来源：国家统计局）。

综上所述，铝加工行业供需格局基本面持续向好。

二、公司主营业务情况：

公司的主营业务为铝材产品的研发、生产和销售，专注于以建筑工业彩涂铝材、食品包装彩涂铝材及精整切割铝材为主的铝材深加工业务，产品广泛应用于建筑材料、食品包装、交通运输、电子电器、新能源等市场领域。



1、 研发模式

公司始终立足以市场需求为导向的研发机制，坚持以质量管理和客户需求来主导产品性能开发，进行系统性的产品功能研发，有效地为客户提高所需产品的功能性、实用性，多年以来积累了大量的技术资源，能快速地响应市场需求，支撑公司产品线的不断增长。

2、采购模式

公司所处行业的特点是需要进行充足的铝材原材料备货。公司根据客户在订单中对铝材的生产厂家、型号、规格及质量要求采购包括 1 系、3 系、5 系等不同型号类别的铝板带材以及同类别型号不同档次的铝板带材，以满足客户“定制化、多样化”的生产需求。

公司大宗原材料铝锭的采购与生产厂家直接协商、通过贸易商采购等进行，综合每个供应商的历史采购情况并结合对未来市场行情的判断，制定采购计划并选择有竞争力的供应商进行采购。

涂料方面，公司与涂料生产企业签订长期合作协议，根据客户订单对涂料特性的需求由公司提供技术资料向涂料生产企业采购。同时，对于具备抗腐蚀性、高温灭菌等特殊性能的涂料或特殊颜色的涂料需求，则由公司与涂料供应商进行合作加工配制。

其他如保护膜等辅料，按需要采购。

3、生产模式

公司采取以销定产的生产模式。首先，由销售部提出供货计划单，以生产计划单的形式下达至生产部；然后，生产部通知原材料出库，生产车间接单生产；最后，公司质检部负责成品的抽样检测，检验合格后包装入库。整个产品生产过程由质检部进行全程质量监控。

由于公司客户订单具有“定制化”特点，公司根据客户的需求对部分订单选用指定厂家或指

定型号的铝材和涂料进行生产；在生产工艺方面，则根据客户要求进行复合、涂层，根据要求再进行切割、压花、拉丝等后续加工工序。

4、销售模式

公司产品主要采用直销模式，与下游客户直接就产品销售事项达成协议，就一定期间内供货种类、供货数量、质量要求、交货方式进行原则性约定。

公司产品主要是内销，部分产品外销，报告期内，公司外销收入占比约 8.35%。内销方面，公司根据客户的资信水平给予不同的信用政策，对于长期合作客户给予较为宽松的信用政策，一般客户采取款到发货或收取部分预付款的信用政策。

外销部分主要采用美元结算，付款方式主要为即期电汇或信用证。客户先预付部分货款，剩余款项在货物发运取得承运单位提单并交给客户后付款。

公司内销和外销产品的计价方式均为“订单日当日或前一段时间上海长江有色铝锭现货均价+加工费”，能够在一定程度上减弱铝锭价波动对于公司盈利能力的影响。

5、定价模式

由于铝材为大宗交易商品，市场价格透明，因而市场上铝材价格多采用“铝锭价格+加工费”方式确定，铝锭价格随市价波动，加工费取决于产品附加值的高低。铝锭价格的变动对铝材价格有较大的影响。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

公司报告期内实现营业收入 87,199.33 万元，同比上升 24.66%。报告期内实现净利润-2,379.44 万元，上年同期为 993.90 万元。报告期为亏损。

净利润亏损主要系：子公司安徽丽岛业务规模的扩大和效益的提升尚需时日，本期为亏损状态。公司原有业务版块彩涂铝业务发展较为稳定，其中食品包装铝材有一定增长。但受行业需求波动影响，产品加工费有所下降，导致利润有所减少。

公司的主营业务为铝材产品的研发、生产和销售，专注于以建筑工业彩涂铝材、食品包装彩涂铝材及精整切割铝材为主的铝材深加工业务，产品广泛应用于建筑材料、食品包装、交通运输、电子电器、新能源等市场领域。

（一）开拓市场保业绩

公司积极响应“新基建”、“绿色环保循环经济”等政策，及时调整产品结构，积极灵活的满足客户与市场需求，以客户需求为导向，不断创新产品设计，提升产品性能。公司阳极氧化铝材、全接液浮盘产品进一步开拓市场。市场影响力显著增强。

新产品研发方面，公司坚持立足主业，走差异化、高品质的发展战略，利用技术创新，继续发展高端、新颖、科技含量高的功能型铝材。公司持续优化完善现有产品，重点在建筑内外墙功

能型材料和石化、轨道交通、新能源材料领域持续发力，加快功能性产品推进，加速高端领域应用拓展。同时，公司也积极落实推动新材料新领域的研发储备相关工作。

（二）积极布局新能源产业，丰富产品种类，优化产业布局

凭借在铝行业的多年的深耕细作，积累的深厚沉淀，公司在现有产品的基础上，拓宽和延伸公司现有产业链，公司积极将公司业务拓展至新能源领域，在蚌埠市五河县投资建设“新能源电池集流体材料项目”，项目的实施可以丰富产品种类，优化产业布局，为公司业务带来了新的利润增长点的同时增强了公司抗风险能力，也进一步提高了公司的持续经营能力。

安徽公司已取得多项发明专利，顺利通过了 IATF16949: 2016 汽车质量管理体系，积极推进电池箔产品的生产到客户确认。公司还注重供应链的优化与整合，确保原材料供应的稳定性和高效性，为产量爬坡、良品率提升提供坚实的保障。

公司将立足本行业，以铝材生产加工为主，为不同领域客户提供优质材料的同时不断拓宽产品的应用领域，发展新的业绩增长点。

（三）强化内部管理，提升运营效率，为未来发展蓄力

在积极拓展市场和布局新能源产业的同时，公司深刻认识到内部管理对于实现可持续发展的重要性。因此，公司正致力于构建更加高效、规范、透明的内部管理体系，以全面提升运营效率和市场竞争力。

公司优化了内部流程，通过引入先进的信息化管理系统，实现了生产、销售、财务等各个环节的紧密衔接和高效协同。这不仅提高了工作效率，还降低了运营成本，为公司创造了更大的利润空间。

此外，公司还加强了风险管理，建立了完善的风险预警和应对机制，确保在面临市场波动、政策变化等不确定因素时能够迅速做出反应，保障公司的稳健运营。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、规模优势

铝材行业是资金密集型产业，从行业产业链来看，一方面，在上游采购环节，为了能够及时满足下游客户订单需求，企业需要预先囤积一部分铝材原材料以备库存，而铝材采购单价较高，从而造成在采购环节的资金需求较大；另一方面，在下游销售环节，由于行业客户中建筑装饰材料公司占比较高，货款付款时间受建筑工程工期影响较大，因此账期大多超过一个月，货款资金回收周期较长。

综上，功能型铝材行业对行业参与者的资金要求较高，而本公司在采购环节常备 1-2 个月左右的库存，从而以最短时间来响应客户的订单需求。此外，公司在保证安全及时收回货款的前提

下，综合客户与公司的交易记录和资信情况设定了相适应的账期，从而与客户建立了较为稳固的合作伙伴关系。

2、客户资源优势

公司一直秉承“弹性生产、高效沟通、快速反应、交货及时”的经营理念，坚持以优质产品服务优质客户，与主要客户形成了长期、稳定的合作关系，彼此相互依托、共同成长，客户资源优势明显。目前，公司的主要客户均为各领域知名企业，其中在建筑领域，公司的客户包括世界知名建筑材料公司霍高文建筑、亨特道格拉斯建筑等；在食品领域，公司产品已被多家著名食品包装企业采用；在工业领域，公司的产品应用于多家车辆装饰企业及冷链企业。

3、技术优势

公司视技术为生存和发展的基石，一直致力于功能型铝材领域内的技术研发和创新。作为国内较早从事彩色涂层铝材生产的企业，经过多年发展，公司积累了较为丰富的彩色涂层铝材生产技术，关键技术主要包括生产线适应性改造技术、自动化彩色辊涂铝材生产线的工艺提高技术、涂料性能改进技术。

生产线适应性改造技术是公司维持其核心竞争力和技术优势的关键技术，即公司根据其自身发展及客户需求，不断提升其生产线技术水平，以生产出高质量的产品。

自动化彩涂铝生产线工艺提高技术使得公司能够高效生产各种规格类型的彩涂铝材，公司自行设计的建筑工业彩涂铝材生产线能满足客户对于非常规品类的需求。

食品包装彩涂铝材生产线能给客户提供高质量的食品级彩涂铝产品，满足下游食品饮料包装企业对上游原材料较高的质量及卫生要求。

同时，公司还为彩涂铝生产线配备了波剪线、纵剪线、横切线和压花拉丝线，能满足客户多样工艺和产品需求。

涂料性能改进技术是公司经过多年的生产实践，通过对涂料配方进行改良，研制出具有耐候性、抗污染性、抗腐蚀性、高洁净性等功能良好的涂料配方，使得公司彩涂铝产品既能呈现多样美观的装饰性能，同时具有独特的功能特性。

4、质量品牌优势

本公司已通过 ISO 9001:2015 质量管理体系认证，建立了严格的供应商评估与控制体系、生产管理流程及质量控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量均符合国家标准。公司通过与全国知名铝材生产企业的业务合作，保证了铝材的产品质量与供应及时。在生产环节，公司凭借精良的工艺、严格的品质把控，满足了客户多样化的功能需求。

5、管理团队优势

公司管理团队和核心工作人员具有多年的行业内从业经历，具有较为丰富的从业经验和较强的责任心。公司核心人员具备娴熟的生产技术运用能力和较高的现场管理水平，在长期生产过程中积累的专业生产经验能够使其适应多品种、多规格、小批量的彩色涂层铝材的生产模式，不仅

能敏锐把握行业和技术的发展方向，而且拥有较为丰富的工艺改进实践经验，可保证公司研发的新产品迅速实现规模化生产，这一优势是保证公司持续发展的坚实基础。

6、基板品种齐全的优势

铝材是公司采购的主要原材料。由于公司客户会在合同中明确指定所选用的铝材基板的生产厂家、型号、规格及质量要求，为满足客户需求，公司与上游各大铝板带企业保持良好的长期合作关系，采购的铝材规格及品种齐全，包括了1系、3系、5系等各种型号铝材。上述采购的铝材基板涵盖多种档次，可满足不同客户的需求。

大型铝轧制企业的产品体系中彩色涂层铝材产品仅属于小品种，且一般都采用自行生产的铝板带进行加工，而每个铝轧制企业自行生产的铝板带规格、品种有限，由于与其他铝轧制企业竞争激烈，采购其他铝轧制企业的产品可能性较小，因此导致其产品品种、规格不齐全，从而无法满足客户的多样化产品需求。

7、生产多样化、规模化优势

彩涂铝行业客户的订单具有“定制化、多样化”特点，即客户对彩涂铝产品在颜色搭配上要求各异，且其产品在不同应用环境下所应呈现的抗腐蚀性要求也不一样，同时客户订单多呈现定制化、多批次、小批量、多样化的特点，对彩涂铝企业的生产及排产安排提出了较高要求。

公司作为多年从事彩涂铝生产的专业厂商，在生产满足客户定制化、多样化需求的产品方面积累了丰富的行业经验，具有较强的竞争优势：一方面，公司在生产工艺的技术控制、涂料配方的选择与搭配等方面进行精细化的研究和操作，公司涂料配方累计上千种，能满足客户对不同环境下的彩涂铝产品耐候性、耐冲击、耐溶剂性、高温灭菌性等性能需求，同时在颜色搭配上为客户提供包括仿木纹、仿石纹等各种颜色，实现彩涂铝产品功能性与美观性的统一；另一方面，公司客户资源丰富，虽然客户单次订单需求量小，但具有较好的规模优势，从而能有效减少单位产品的原材料消耗成本，提高原材料利用率。

8、积极拓展新的盈利点

公司积极响应“新基建”、“绿色环保循环经济”等政策，及时调整产品结构，积极灵活的满足客户与市场需求，并适时调整投标策略，争取更多订单。公司积极开展创新工作，坚持立足主业，走差异化、高品质的发展战略，利用技术创新，继续发展高端、新颖、科技含量高的绿色环保复合铝材等。公司持续优化完善现有产品，重点在建筑内外墙功能型材料和石化、轨道交通、军工材料、新能源材料领域持续发力，加快功能性产品推进，持续释放产能，加速高端领域应用拓展。

凭借在铝行业的多年的深耕细作，积累的深厚沉淀，公司在现有产品的基础上，拓宽和延伸公司现有产业链，公司积极将公司业务拓展至新能源领域，在蚌埠市五河县投资建设“新能源电池集流体材料项目”，一方面新增电池箔（光箔）生产线，为公司业务带来新的利润增长点；另一方面向上游延伸了产业链，新增的铝带材产品即可以独立对外销售，也可以作为公司主要产品彩涂铝材的原材料。

9、围绕提效降本持续进行管理改善

针对铝价波动，公司通过拓宽采购渠道、多方询比价等方式控制采购流程；同时，公司进一步加强库存管理工作，在保证原材料充足供应的情况下，积极实践低成本弹性库存管理，将原材料需求与业务部门的预估做更为灵活、及时的联动和调整，以降低铝价波动带来的影响。

加强研发、采购、市场、财务部门之间的协作，通过技术研发创新、工艺改善、采购管理优化及资源整合等方式开展专项降本工作，同时对生产经营全过程、全要素实现精准管控；另一方面积极利用信息化、数字化从人效、物效、钱效等各方面推进公司各方面效率提升，进一步巩固公司的市场竞争力。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	871,993,275.87	699,513,241.02	24.66
营业成本	835,346,403.60	650,236,858.95	28.47
销售费用	5,896,038.47	5,709,483.29	3.27
管理费用	15,790,252.74	15,696,011.16	0.60
财务费用	5,529,276.54	1,010,189.56	447.35
研发费用	27,512,217.51	15,471,669.71	77.82
经营活动产生的现金流量净额	3,480,927.69	-103,822,113.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-7,982,784.11	114,672,713.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-20,761,367.44	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期子公司销售量较上年同期增加所致

营业成本变动原因说明：主要系本期子公司销售量较上年同期增加所致

财务费用变动原因说明：主要系本期存款利息收益和汇兑收益减少所致

研发费用变动原因说明：主要系子公司研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财产品赎回金额减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期支付分红款项，本期因亏损未进行分红

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收款项	270,809,435.73	10.39	206,995,599.16	8.19	30.83	主要系销售货物增加,应收账款增加
在建工程	7,510,980.51	0.29	16,910,690.31	0.67	-55.58	主要系部分在建工程转固所致
其他非流动资产	9,981,286.73	0.38	4,228,685.14	0.17	136.04	主要系预付长期资产购置款增加所致
应付票据	386,216,410.15	14.82	229,706,726.68	9.09	68.13	主要系签发银行票据增加所致
应交税费	3,476,616.63	0.13	7,628,575.78	0.30	-54.43	主要系应缴企业所得税减少所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

截至报告出具日公司有 2 家全资子公司，2 家参股公司。

全资子公司：肇庆丽岛新材料科技有限公司、丽岛新能源（安徽）有限公司

参股公司：哈尔滨东轻特种材料有限责任公司；北京绿建优材科技服务有限公司。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
肇庆丽岛	子公司	彩色涂层铝材	2,500	31,878.32	25,686.85	24,488.46	1,944.74	1,626.70
安徽丽岛	子公司	铝板带箔	18,000	121,474.51	7,138.86	34,332.40	-4,072.39	-4,201.45

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险

公司所处的传统制造领域与国民经济发展密切相关，一旦宏观经济出现波动或者宏观政策发生变化，则公司的经营及市场开拓可能受到不利影响。此外，如果因为地缘政治、军事冲突以及全球公共卫生事件等影响，或出现国际汇率波动、上下游行业供需波动等诸多不利影响，可能会对公司的经营带来一定不利影响。对此，公司将及时调整优化，充分挖掘内生增长动力与发展潜力，最大程度降低经济波动冲击带来的影响。

2、新产品拓展的风险

公司专注于铝材产品的研发、生产和销售。公司在现有产品的基础上新增电池箔（光箔）和铝带材产品。新增的电池箔（光箔）产品将应用于新能源领域，铝带材产品将作为彩涂铝深加工业务的铝材原材料。新产品的拓展对公司相应的技术、生产、运营、市场开发等能力提出了新的要求，能否成功受到行业发展状况、市场需求变化以及市场竞争状况等多重因素的影响，如果出现不及预期或遇到其他不利因素，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

3、原材料波动风险

铝材为公司生产所需的主要原材料，公司采购原材料和销售产品主要按照“铝锭价格+加工费”来确定价格。由于公司采购原材料和销售产品参考的铝锭价格在不同周期内无法完全对应，故原材料价格变动对公司利润水平有较大影响。由于铝锭价格受国际、国内多种因素影响，未来国内原材料价格仍存在一定的不确定性。如果原材料价格持续大幅波动，将可能对公司的资金周转、经营业绩造成不利影响。

4、市场竞争风险

在市场需求拉动、国产化技术推动下，近年来国内彩色涂层铝材、电池箔（光箔）产品的产能逐步扩张，行业竞争主体数量增加，市场竞争激烈。公司是目前国内长期从事铝加工制造企业之一，具有一定的市场优势；但若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，不能持续提升研发水平、设计及生产质量，不能抓住行业发展机遇进一步提高市场占有率，将可能对公司业绩造成不利影响。

5、国际贸易摩擦风险

部分国家或地区为保护本国经济和就业，采取反倾销、关税壁垒等贸易保护政策限制铝材产品的进口。尽管公司能够充分利用生产与技术优势，通过不断降低产品成本，以降低国外贸易保护政策带来的不利影响，但无法完全避免类似的贸易保护政策出台对于公司产品的出口竞争力和国外市场需求的影响，因此公司存在因国际贸易保护政策导致出口盈利能力受损的风险。

6、出口退税政策变化的风险

2024 年 11 月 15 日，财政部、税务总局发布《关于调整出口退税政策的公告》，取消铝材、铜材等产品出口退税。公司产品在本次铝材出口退税政策的调整名录中，政策的调整对公司的出口业务和盈利能力构成潜在风险。为应对可能带来的挑战，公司将密切关注政策变化对市场的影响，及时调整经营策略、加强市场调研和客户沟通，抢抓发展机遇，推动企业创新升级，加快新质生产力培育，确保质量、服务、品牌等综合优势。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

公司积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的提议》，践行“以投资者为本”的发展理念，不断强化公司价值创造能力，维护全体股东利益。现将报告期内的“提质增效重回报”行动方案执行情况报告如下：

1、聚焦核心竞争力

公司持续深化主营业务发展，报告期内，公司积极面对竞争加剧、行业内卷加重等情况，维护拓宽市场份额，加强新产品的推出。公司在环境保护、公司治理及社会责任等领域的卓越实践，彰显负责任上市公司的良好形象。

2、重视投资者回报

公司始终秉持积极回馈投资者的理念，致力于与股东共享发展成果。自 2017 年上市以来，公司每年坚持现金分红，每年分红金额均超过当期净利润的 30%，保持了较高水平。公司持续稳定的现金分红政策彰显公司重视投资者回报的承诺和对公司长远发展的信心。

需特别说明的是，2024 年因子公司处于产能爬坡期、行业周期性波动等原因导致公司短期业绩亏损，未实施现金分红。公司管理层将通过优化产品结构、降本增效等举措改善盈利水平，待业绩恢复后将第一时间重启分红，切实履行对投资者的回报承诺。

3、加强投资者沟通

公司高度重视投资者沟通工作，构建了多种形式的投资者交流方式。线上公司定期召开业绩说明会。通过 E 互动问答及投资者热线，及时回应投资者关切问题。保障多种渠道与投资者互动交流。线下邀请投资者到公司实地参观。积极参加行业展会，邀请投资者近距离体验公司产品，提升投资者对公司的认知和认同。

4、坚持规范化运作

公司始终秉持合规经营理念，严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》《证券法》等法律法规要求，建立了完善的治理结构和内部控制管理体系。公司董事会成员均在各自领域拥有丰富的经验，为公司战略决策和运营管理提供专业支持，构建了权责清晰、运作规范的决策机制。公司在 2025 年 7 月根据《公司法》等最新法规和监管要求，顺利完成了公司章程及配套制度的修订工作，提升公司治理水平。

5、强化“关键少数”责任

公司重视"关键少数"的责任落实与能力建设，与“关键少数”保持密切沟通，及时向其传递最新监管要求及政策动态，公司董事高管积极参加上海证券交易所和证监会组织的多次培训，不断提高自身履职能力与合规意识。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
魏佳眉	独立董事（离任）	离任
黄阳	独立董事	选举
金娜艳	财务总监（离任）	离任
阮正丽	财务总监	聘任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

独立董事魏佳眉因个人原因辞职。公司 2025 年 5 月 9 日召开 2024 年年度股东会，选举黄阳为公司独立董事。详见“丽岛新材：关于公司独立董事辞职及公司增补独立董事的公告（公告编号：2025-016）”。

财务总监金娜艳因个人原因辞职。详见“丽岛新材：关于公司财务总监辞职的公告（更新版）（公告编号：2025-027）”。

公司于 2025 年 7 月 14 日召开第五届董事会第十七次会议，聘任阮正丽为公司财务总监。详见“丽岛新材：关于公司聘任财务总监的公告（公告编号：2025-036）”。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏丽岛新材料股份有限公司	江苏省生态环境厅—“环保脸谱”信息公开平台 (http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://218.94.78.91:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/home/index.js)

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司全体董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的股份。	担任公司董事、监事、高管期间	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	公司关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 1	2016 年 5 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 2	2016 年 5 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 3	2016 年 5 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高管关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	附注 4	2016 年 5 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于未能履行承诺的约束措施承诺	附注 5	2016 年 6 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事/监事/高关于未能履行承诺的约束措施承诺	附注 6	2016 年 6 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	控股股东和实际控制人出具的有关避免同业竞争的承诺	附注 7	2016 年 6 月	是	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	全体董事对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书	附注 8	2017 年 9 月	是	担任公司董事期间	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	附注 9	2023 年 2 月	是	担任公司董事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	附注 10	2023 年 2 月	是	长期有效	是	不适用	不适用

附注 1：发行人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，在此承诺如下：

- 1、本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 2、如本公司招股说明书有虚假记载、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，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。
- 3、如本公司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，将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。
- 若本公司违反上述承诺，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的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。

附注 2：控股股东、实际控制人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，控股股东承诺如下：

- 1、发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本人在首次公开发行股票时公开发售的股份工作。购回价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日发行人股票交易均价的高者确定。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格及购回股份数量应作相应调整。

3、如发行人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，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺,则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，实控人承诺如下：

如发行人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。

附注 3：董事、监事、高级管理人员关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/监事/高级管理人员,现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项，在此承诺如下：

如发行人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。

若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬(或津贴)及股东分红(如有)，同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

附注 4：董事、监事、高管关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/高级管理人员,现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项,在此承诺如下:

- (一)承诺不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;
- (二)承诺对自身及其他董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束;
- (三)承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;
- (四)承诺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;
- (五)若公司拟进行股权激励的,则承诺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;
- (六)承诺不越权干预发行人经营管理活动,不侵占发行人利益。

若本人违反上述承诺,则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内,停止在发行人处领取薪酬(或津贴)及股东分红(如有),同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

附注 5：控股股东、实际控制人关于未能履行承诺的约束措施承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司控股股东,将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项,现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项,提出相应未能履行的约束措施如下:

若本人违反相关承诺,本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉,并停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红,同时本人持有的发行人股份将不得转让,直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司实际控制人,将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项,现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项,提出相应未能履行的约束措施如下:

若本人违反相关承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

附注 6：董事/监事/高关于未能履行承诺的约束措施承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/监事/高级管理人员，将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项，现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项，提出相应未能履行的约束措施如下

若本人违反相关承诺,则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉,并停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红(如有)，同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

附注 7：控股股东和实际控制人出具的有关避免同业竞争的承诺

- 1、在本承诺函签署之日，本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与江苏丽岛新材料股份有限公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与丽岛新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。
- 2、自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与丽岛新材生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与丽岛新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与丽岛新材生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。
- 3、自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与丽岛新材拓展后的产品或业务相竞争;若与丽岛新材拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到丽岛新材经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。
- 4、在本承诺人及本承诺人控制的公司与丽岛新材存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。

附注 8：全体董事对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书

本公司全体董事承诺本次江苏丽岛新材料股份有限公司首次公开发行股票并上市的发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附注 9: 向不特定对象发行可转债, 董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺

为保证填补本次发行摊薄即期回报的措施能够得到切实履行, 维护公司和全体股东的合法权益, 公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺:

- “ (1) 本人承诺不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) 本人承诺对职务消费行为进行约束;
- (3) 本人承诺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) 本人承诺将积极推动公司薪酬制度的完善, 使之更符合摊薄即期填补回报措施的要求; 承诺由公司董事会或薪酬与考核委员会在制定、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;
- (5) 本人承诺在推动公司后续股权激励 (如有) 时, 应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;
- (6) 自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺, 以符合相关要求;
- (7) 本人承诺切实履行本承诺, 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

附注 10: 向不特定对象发行可转债, 控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺

为保证填补本次发行摊薄即期回报的措施能够得到切实履行, 维护公司和全体股东的合法权益, 公司控股股东及实际控制人蔡征国、实际控制人作出如下承诺:

- “ (1) 本人承诺不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益;

(2) 自本承诺出具日至公司本次发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺，以符合相关要求；

(3) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
不适用															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							24,800								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							24,800								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							24,800								
担保总额占公司净资产的比例(%)							15.86								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额（D）							20,000								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							20,000								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							未到期担保均为公司对全资子公司肇庆丽岛和安徽丽岛的担保，子公司经营情况正常，公司为该等公司逾期承担连带清偿责任的可能性较小。								
担保情况说明							公司2024年年度股东会审议通过了《关于审议2025年度新增对外担保额度预计的议案》。公司2025年度计划为公司合并报表范围内的全资子公司申请信贷业务及日常经营需要时为其提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保），担保额度合计不超过人民币100,000万元（含存续担保余额）。上述担保方式为信用担保，报告期内，公司担保金额不存在超出经审批额度的情形。								

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	208,880,771	100				154	154	208,880,925	100
1、人民币普通股	208,880,771	100				154	154	208,880,925	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	208,880,771	100				154	154	208,880,925	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司公开发行的“丽岛转债”的转股期为：2024 年 5 月 21 日至 2029 年 11 月 14 日。

报告期内，累计有人民币 2,000 元“丽岛转债”转为公司 A 股普通股，报告期内累计转股股数为 154 股。公司总股本由 208,880,771 股变更为 208,880,925 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

（二）限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**（一）股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,819
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
蔡征国	0	118,732,618	56.84	0	无	0	境内自 然人
蔡红	0	13,002,780	6.22	0	无	0	境内自 然人
冯金仙	83,900	2,601,700	1.25	0	无	0	境内自 然人
沈培兴	35,500	1,254,400	0.60	0	无	0	境内自 然人
中国建设银行股份有限 公司－诺安多策略股票 型证券投资基金	722,300	1,058,100	0.51	0	无	0	其他
胡艳杰	0	620,000	0.30	0	无	0	境内自 然人
UBS AG	550,582	604,562	0.29	0	无	0	境外法 人
袁喜保	560,000	560,000	0.27	0	无	0	境内自

							然人
高盛公司有限责任公司	456,654	529,961	0.25	0	无	0	境外法人
BARCLAYS BANK PLC	406,634	498,734	0.24	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
蔡征国	118,732,618	人民币普通股	118,732,618				
蔡红	13,002,780	人民币普通股	13,002,780				
冯金仙	1,151,200	人民币普通股	1,151,200				
沈培兴	61,900	人民币普通股	61,900				
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略股票型证券投资基金	1,058,100	人民币普通股	1,058,100				
胡艳杰	620,000	人民币普通股	620,000				
UBS AG	604,562	人民币普通股	604,562				
袁喜保	560,000	人民币普通股	560,000				
高盛公司有限责任公司	529,961	人民币普通股	529,961				
BARCLAYS BANK PLC	498,734	人民币普通股	498,734				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡征国、蔡红为夫妻关系 除此以外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

公司于 2023 年 11 月 15 日公开发行了 300 万张可转换公司债券（以下简称“丽岛转债”），每张面值 100 元，发行总额 30,000.00 万元，期限 6 年。于 2023 年 12 月 5 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“丽岛转债”，债券代码“113680”。

丽岛转债自 2024 年 5 月 21 日起可转换为公司 A 股普通股。初始转股价格为人民币 13.01 元/股。因公司实施 2023 年度权益分派，“丽岛转债”的转股价格于 2024 年 6 月 19 日调整为 12.91 元/股。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	丽岛转债	
期末转债持有人数	6, 071	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 （元）	持有比例 （%）
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	28,731,000	9.58
李怡名	23,380,000	7.79
丁碧霞	17,538,000	5.85
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	15,244,000	5.08
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	14,571,000	4.86
招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	12,462,000	4.15
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	8,395,000	2.80
中国银行股份有限公司—富国裕利债券型证券投资基金	7,784,000	2.59
詹琳芳	4,000,000	1.33
中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	3,100,000	1.03

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
丽岛转债	299,990,000	2,000			299,988,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	丽岛转债
报告期转股额（元）	2,000
报告期转股数（股）	154
累计转股数（股）	925
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.000443
尚未转股额（元）	299,988,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.996

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	丽岛转债			
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024 年 6 月 19 日	12.91	2024 年 6 月 13 日	上交所网站等指定信披媒体	实施 2023 年度权益分派
截至本报告期末最新转股价格		12.91		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、 负债情况：截至 2025 年 6 月 30 日，公司负债总额 10.43 亿，其中流动负债 6.59 亿元，非流动负债 3.84 亿元，资产负债率为 40%，风险在可控范围内。

2、 资信情况：2025 年 6 月 20 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司的可转债进行了跟踪评级，出具了《丽岛新材：相关债券 2025 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为“A+”，“丽岛转债”信用等级为“A+”，评级展望为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。本次跟踪评级报告详见“丽岛新材：关于‘丽岛转债’2025 年跟踪评级结果的公告（公告编号：2025-028）”

3、 未来年度还债的现金安排：公司偿付可转债本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转债转股及到期持有情况，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

(七) 转债其他情况说明

无

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：江苏丽岛新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	127,245,825.10	136,912,819.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	38,096,730.05	36,160,357.91
衍生金融资产			
应收票据	七、4	22,397,279.01	26,612,691.04
应收账款	七、5	270,809,435.73	206,995,599.16
应收款项融资	七、7	126,756,986.26	148,333,449.22
预付款项	七、8	68,502,501.94	81,128,939.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	2,693,557.42	2,768,182.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	576,725,792.60	478,174,323.64
其中：数据资源			
合同资产	七、6	18,952.50	19,950.00
持有待售资产	七、11	55,812,936.83	55,812,936.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	67,772,084.44	68,163,541.18

流动资产合计		1,356,832,081.88	1,241,082,789.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	2,700,000.00	2,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,136,939,058.96	1,167,315,967.47
在建工程	七、22	7,510,980.51	16,910,690.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	63,316,389.06	64,054,716.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	29,193,092.98	30,628,623.32
其他非流动资产	七、30	9,981,286.73	4,228,685.14
非流动资产合计		1,249,640,808.24	1,285,838,682.84
资产总计		2,606,472,890.12	2,526,921,472.83
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	七、35	386,216,410.15	229,706,726.68
应付账款	七、36	124,914,836.24	168,942,729.14
预收款项			
合同负债	七、38	11,596,693.32	11,094,843.21
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	七、39	9,567,416.59	13,595,202.33
应交税费	七、40	3,476,616.63	7,628,575.78
其他应付款	七、41	119,873,181.96	120,446,807.42
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	七、44	3,082,169.93	3,374,959.81
流动负债合计		658,727,324.82	554,789,844.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	269,191,940.77	263,228,979.95
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	七、51	107,098,076.29	112,163,322.97
递延所得税负债	七、29	7,699,014.81	9,190,255.01

其他非流动负债			
非流动负债合计		383,989,031.87	384,582,557.93
负债合计		1,042,716,356.69	939,372,402.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	208,880,925.00	208,880,771.00
其他权益工具	七、54	30,299,692.03	30,299,894.03
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	551,854,534.70	551,852,660.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	96,700,385.28	96,700,385.28
一般风险准备			
未分配利润	七、60	676,020,996.42	699,815,360.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,563,756,533.43	1,587,549,070.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,563,756,533.43	1,587,549,070.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,606,472,890.12	2,526,921,472.83

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：江苏丽岛新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		104,157,338.27	101,804,289.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		22,297,279.01	17,340,032.04

应收账款	十九、1	154,650,637.20	143,077,204.15
应收款项融资		79,751,379.21	74,620,186.13
预付款项		88,285,183.90	71,782,993.13
其他应收款	十九、2	880,492,508.45	876,892,037.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		302,853,909.24	271,818,191.06
其中：数据资源			
合同资产		18,952.50	19,950.00
持有待售资产		55,812,936.83	55,812,936.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,168,849.46	1,065,812.41
流动资产合计		1,691,488,974.07	1,614,233,632.57
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	十九、3	232,230,000.00	232,230,000.00
其他权益工具投资		2,700,000.00	2,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		255,686,059.60	267,072,249.76
在建工程		274,279.85	648,173.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,868,897.42	49,430,704.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		11,909,458.91	12,031,656.36
其他非流动资产		151,658.15	157,554.76
非流动资产合计		551,820,353.93	564,270,339.00
资产总计		2,243,309,328.00	2,178,503,971.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		306,216,410.15	229,706,726.68
应付账款		47,371,998.88	59,141,918.76
预收款项			
合同负债		9,943,579.81	8,323,643.82
应付职工薪酬		5,379,354.22	8,169,854.48
应交税费		1,658,032.17	5,733,358.72
其他应付款		119,873,181.96	120,432,035.57
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		2,867,265.17	3,017,073.70
流动负债合计		493,309,822.36	434,524,611.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		269,191,940.77	263,228,979.95
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		3,964,291.66	4,258,341.66
递延所得税负债		7,699,014.81	9,190,255.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		280,855,247.24	276,677,576.62
负债合计		774,165,069.60	711,202,188.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,880,925.00	208,880,771.00
其他权益工具		30,299,692.03	30,299,894.03
其中：优先股			
永续债			
资本公积		551,854,534.70	551,852,660.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		96,700,385.28	96,700,385.28
未分配利润		581,408,721.39	579,568,072.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,469,144,258.40	1,467,301,783.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,243,309,328.00	2,178,503,971.57

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		871,993,275.87	699,513,241.02
其中：营业收入	七、61	871,993,275.87	699,513,241.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		895,520,396.44	692,711,032.38
其中：营业成本	七、61	835,346,403.60	650,236,858.95

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	七、62	5,446,207.58	4,586,819.71
销售费用	七、63	5,896,038.47	5,709,483.29
管理费用	七、64	15,790,252.74	15,696,011.16
研发费用	七、65	27,512,217.51	15,471,669.71
财务费用	七、66	5,529,276.54	1,010,189.56
其中：利息费用		5,964,745.50	6,091,508.53
利息收入		702,778.50	3,706,393.17
加：其他收益	七、67	6,050,823.10	1,582,879.14
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	268,917.98	1,750,336.08
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）			
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）	七、71	159,547.60	1,002,198.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,119,727.77	-2,735,351.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73		178,211.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,167,559.66	8,580,482.55
加：营业外收入	七、74	26,174.04	23,102.40
减：营业外支出	七、75	1,762.23	232.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-20,143,147.85	8,603,352.60

减：所得税费用	七、76	3,651,215.90	-1,335,633.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,794,363.75	9,938,986.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-23,794,363.75	9,938,986.24
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（净亏损以“－”号填列）		-23,794,363.75	9,938,986.24
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-23,794,363.75	9,938,986.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,794,363.75	9,938,986.24
（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)		-0.11	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.08	0.07

公司负责人：蔡征国 主管会计工作负责人：阮正丽 会计机构负责人：陈涛

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	409,372,407.24	409,695,565.89
减：营业成本	十九、4	383,421,607.12	371,686,803.38
税金及附加		2,773,542.56	2,881,591.77
销售费用		4,665,284.24	4,341,647.04
管理费用		7,992,183.22	9,457,332.29
研发费用		4,916,034.63	4,763,675.95
财务费用		4,800,169.47	-211,401.50
其中：利息费用		5,964,745.50	5,732,658.29
利息收入		1,272,055.13	4,574,707.49
加：其他收益		347,182.24	442,549.21
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5		1,475,343.21
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）		520,590.93	1,159,615.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-694,754.23	-18,358.25
资产处置收益（损失以“－”号填列）			155,202.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		976,604.94	19,990,270.06
加：营业外收入		10,586.54	0.85

减：营业外支出		1,762.23	205.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		985,429.25	19,990,065.91
减：所得税费用		-855,219.28	4,295,596.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,840,648.53	15,694,469.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,840,648.53	15,694,469.55
（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			
（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		1,840,648.53	15,694,469.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		542,420,946.82	546,151,278.39
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		10,054,088.84	6,409,506.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,256,889.25	38,553,136.31
经营活动现金流入小计		553,731,924.91	591,113,920.88
购买商品、接受劳务支付的现金		466,302,586.27	611,744,568.53
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			
支付给职工及为职工支付的现金		47,534,819.68	43,537,746.94
支付的各项税费		21,571,469.25	28,484,223.31
支付其他与经营活动有关的现金		14,842,122.02	11,169,495.68

经营活动现金流出小计		550,250,997.22	694,936,034.46
经营活动产生的现金流量净额		3,480,927.69	-103,822,113.58
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		332,545.84	1,830,599.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,165.00	187,267.94
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		77,951,244.10	287,497,359.26
投资活动现金流入小计		78,298,954.94	289,515,226.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,392,740.71	53,029,726.88
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		74,888,998.34	121,812,785.69
投资活动现金流出小计		86,281,739.05	174,842,512.57
投资活动产生的现金流量净额		-7,982,784.11	114,672,713.91
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,261,367.44
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			500,000.00
筹资活动现金流出小计			20,761,367.44
筹资活动产生的现金流量净额			-20,761,367.44

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-102,891.85	1,538,205.53
五、现金及现金等价物净增加额		-4,604,748.27	-8,372,561.58
加：期初现金及现金等价物余额		131,650,563.37	156,204,836.08
六、期末现金及现金等价物余额		127,045,815.10	147,832,274.50

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		364,837,470.20	347,468,114.22
收到的税费返还			6,409,506.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,143,773.76	2,345,658.07
经营活动现金流入小计		365,981,243.96	356,223,278.47
购买商品、接受劳务支付的现金		366,711,975.06	428,447,330.21
支付给职工及为职工支付的现金		22,707,019.14	23,099,681.68
支付的各项税费		12,606,735.26	12,034,895.07
支付其他与经营活动有关的现金		7,085,825.77	8,437,739.90
经营活动现金流出小计		409,111,555.23	472,019,646.86
经营活动产生的现金流量净额		-43,130,311.27	-115,796,368.39
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			1,555,606.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,165.00	161,267.94
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		17,956,938.89	260,267,660.44
投资活动现金流入小计		17,972,103.89	261,984,534.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		966,997.03	7,543,299.40

投资支付的现金			
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		5,000,000.00	147,337,593.62
投资活动现金流出小计		5,966,997.03	154,880,893.02
投资活动产生的现金流量净额		12,005,106.86	107,103,641.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,467,641.68	36,544,937.33
筹资活动现金流入小计		33,467,641.68	36,544,937.33
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,261,367.44
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计			20,761,367.44
筹资活动产生的现金流量净额		33,467,641.68	15,783,569.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,611.95	1,522,517.83
五、现金及现金等价物净增加额		2,353,049.22	8,613,361.10
加：期初现金及现金等价物余额		101,804,279.05	120,987,849.56
六、期末现金及现金等价物余额		104,157,328.27	129,601,210.66

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本 (或 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	208,880,771.00			30,299,894.03	551,852,660.05				96,700,385.28		699,815,360.17		1,587,549,070.53		1,587,549,070.53
加：会计政 策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期 初余额	208,880,771.00			30,299,894.03	551,852,660.05				96,700,385.28		699,815,360.17		1,587,549,070.53		1,587,549,070.53
三、本期增 减变动金 额（减少以 “－”号填 列）	154.00			-202.00	1,874.65						-23,794,363.75		-23,792,537.10		-23,792,537.10
（一）综合 收益总额											-23,794,363.75		-23,794,363.75		-23,794,363.75
（二）所有 者投入和 减少资本	154.00			-202.00	1,874.65								1,826.65		1,826.65
1. 所有者 投入的普															

通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	154.00			-202.00	1,874.65								1,826.65		1,826.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公 积弥补亏 损															
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益															
5. 其他综 合收益结 转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	208,880,925.00			30,299,692.03	551,854,534.70				96,700,385.28		676,020,996.42		1,563,756,533.43		1,563,756,533.43

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本(或股本)	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	208,880,000.00			30,300,904.06	551,843,472.25				95,688,483.11		755,315,127.10		1,642,027,986.52		1,642,027,986.52

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	208,880,000.00			30,300,904.06	551,843,472.25			95,688,483.11		755,315,127.10		1,642,027,986.52		1,642,027,986.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76.00			-142.03	944.92					-10,322,381.20		-10,321,502.31		-10,321,502.31
（一）综合收益总额										9,938,986.24		9,938,986.24		9,938,986.24
（二）所有者投入和减少资本	76.00			-142.03	944.92							878.89		878.89
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本	76.00			-142.03	944.92							878.89		878.89
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														

（三）利润分配											-20,261,367.44		-20,261,367.44		-20,261,367.44
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											-20,261,367.44		-20,261,367.44		-20,261,367.44
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	208,880,076.00			30,300,762.03	551,844,417.17			95,688,483.11		744,992,745.90		1,631,706,484.21		1,631,706,484.21

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,880,771.00			30,299,894.03	551,852,660.05				96,700,385.28	579,568,072.86	1,467,301,783.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,880,771.00			30,299,894.03	551,852,660.05				96,700,385.28	579,568,072.86	1,467,301,783.22

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154.00			-202.00	1,874.65					1,840,648.53	1,842,475.18
（一）综合收益总额										1,840,648.53	1,840,648.53
（二）所有者投入和减少资本	154.00			-202.00	1,874.65						1,826.65
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本	154.00			-202.00	1,874.65						1,826.65
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．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											

（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	208,880,925.00			30,299,692.03	551,854,534.70				96,700,385.28	581,408,721.39	1,469,144,258.40

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,880,000.00			30,300,904.06	551,843,472.25				95,688,483.11	590,722,320.77	1,477,435,180.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,880,000.00			30,300,904.06	551,843,472.25				95,688,483.11	590,722,320.77	1,477,435,180.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76.00			-142.03	944.92					-4,566,897.89	-4,566,019.00
（一）综合收益总额										15,694,469.55	15,694,469.55
（二）所有者投入和减少资本	76.00			-142.03	944.92						878.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	76.00			-142.03	944.92						878.89

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,261,367.44	-20,261,367.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,261,367.44	-20,261,367.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	208,880,076.00			30,300,762.03	551,844,417.17				95,688,483.11	586,155,422.88	1,472,869,161.19

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：阮正丽

会计机构负责人：陈涛

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

江苏丽岛新材料股份有限公司系由常州市丽岛金属材料制造有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 2 月 1 日在江苏省常州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400758998513D 的营业执照，注册资本 208,880,000.00 元，股份总数 208,880,925 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 208,880,925 股。公司股票已于 2017 年 11 月 2 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品行业。主要经营活动为新型建筑装饰材料、金属材料的加工制造；钣金件、五金件的加工。产品主要有：建筑工业彩涂铝材、精整切割铝材、食品包装彩涂铝材、压延铝材等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 27 日第五届十八次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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。

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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收票据坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/ 总收入/利润总额的 15%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

11、 金融工具

√适用 □不适用

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。

12、 应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
3 个月以内	
3 个月至 1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	100.00

应收账款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收款 预期信用损失率（%）
3 个月以内	5.00
3 个月至 1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	100.00

其他应收款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投

资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)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。

(2)不属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。但是，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。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	2-5	5%	19.00%-47.50%

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准，整体达到预定可使用状态
通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
运输工具	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

☒适用 ☐不适用

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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、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。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

31、 预计负债☐适用 ☒不适用**32、 股份支付**☐适用 ☒不适用**33、 优先股、永续债等其他金融工具**☒适用 ☐不适用

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34、 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**☒适用 ☐不适用**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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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

公司主要销售铝材产品。根据公司的实际情况，同时满足下列条件时确认收入：境内销售，客户上门自提或将货物送达客户取得客户签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；境外销售，将货物报关出口后取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

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。

36、 政府补助

√适用 □不适用

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，以购建或以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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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) 承租人为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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(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). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☒适用 ☐不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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	13%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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	1.2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
丽岛新能源(安徽)有限公司	15%
肇庆丽岛新材料科技有限公司	15%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

子公司肇庆丽岛新材料科技有限公司于2025年7月向有关主管部门提交高新技术企业申请认定，目前正在审核中。根据国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。2025年1-6月肇庆丽岛新材料科技有限公司暂按15%的税率计缴企业所得税。

子公司丽岛新能源(安徽)有限公司2024年通过高新技术企业评定，取得了安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为GR202434003534高新技术企业证书，有效期为三年，2025年1-6月企业所得税减按15%计缴。

2. 增值税

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额，子公司肇庆丽岛新材料科技有限公司、丽岛新能源(安徽)有限公司享受前述增值税加计抵减政策。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	188,112.96	222,972.38
银行存款	126,856,702.14	131,426,590.99
其他货币资金	201,010.00	5,263,255.76
存放财务公司存款		
合计	127,245,825.10	136,912,819.13
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

1) 受限的货币资金详见本财务报表附注七、31 之说明。

2) 2025 年 6 月 30 日其他货币资金中 200,010.00 元系保函保证金及期货保证金，未作为现金及现金等价物。

3) 2025 年 6 月 30 日其他货币资金中 1,000.00 元系存出投资款。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,096,730.05	36,160,357.91	/
其中：			
理财产品	38,096,730.05	36,160,357.91	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	38,096,730.05	36,160,357.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,272,659.00

商业承兑票据	22,297,279.01	17,340,032.04
财务公司承兑汇票	100,000.00	
合计	22,397,279.01	26,612,691.04

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 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

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	22,949,323.02	100.00	552,044.01	2.41	22,397,279.01	27,401,258.45	100.00	788,567.41	2.88	26,612,691.04
其中：										
银行承兑汇票						9,272,659.00	33.84			9,272,659.00
商业承兑汇票	22,849,323.02	99.56	552,044.01	2.42	22,297,279.01	18,128,599.45	66.16	788,567.41	4.35	17,340,032.04
财务公司承兑汇票	100,000.00	0.44			100,000.00					
合计	22,949,323.02	/	552,044.01	/	22,397,279.01	27,401,258.45	/		/	26,612,691.04

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	22,849,323.02	552,044.01	2.42
财务公司承兑汇票组合	100,000.00		
合计	22,949,323.02	552,044.01	2.41

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(5). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	788,567.41	-236,523.40				552,044.01
合计	788,567.41	-236,523.40				552,044.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	266,810,699.27	206,696,528.82
其中 1 年以内分项，3 个月以 内	219,114,444.68	167,859,240.25
其中 1 年以内分项，3 个月-1 年	47,696,254.59	38,837,288.57
1 至 2 年	7,069,275.82	2,572,542.31
2 至 3 年	865,992.48	865,937.03
3 年以上	39,588,944.59	40,320,039.56
合计	314,334,912.16	250,455,047.72

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,251,990.13	3.58	8,526,088.21	75.77	2,725,901.92	11,357,818.34	4.53	8,631,916.42	76.00	2,725,901.92
其中：										
单项计提坏账准备	11,251,990.13	3.58	8,526,088.21	75.77	2,725,901.92	11,357,818.34	4.53	8,631,916.42	76.00	2,725,901.92
按组合计提坏账准备	303,082,922.03	96.42	34,999,388.22	11.55	268,083,533.81	239,097,229.38	95.47	34,827,532.14	14.57	204,269,697.24
其中：										
按组合计提坏账准备	303,082,922.03	96.42	34,999,388.22	11.55	268,083,533.81	239,097,229.38	95.47	34,827,532.14	14.57	204,269,697.24
合计	314,334,912.16	/	43,525,476.43	/	270,809,435.73	250,455,047.72	/	43,459,448.56	/	206,995,599.16

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	219,114,444.68		
3 个月-1 年	45,929,605.68	2,296,480.29	5.00
1-2 年	5,159,077.52	515,907.76	10.00
2-3 年	865,992.48	173,198.50	20.00
3 年以上	32,013,801.67	32,013,801.67	100.00
合计	303,082,922.03	34,999,388.22	11.55

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	8,631,916.42		105,828.21			8,526,088.21
按组合计提坏账准备	34,827,532.14	88,050.08			83,806.00	34,999,388.22
合计	43,459,448.56	88,050.08	105,828.21		83,806.00	43,525,476.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户一	32,013,801.65		32,013,801.65	10.18	32,013,801.65
客户二	23,017,916.53		23,017,916.53	7.32	580,357.08
客户三	21,906,938.14		21,906,938.14	6.97	
客户四	19,102,868.23		19,102,868.23	6.07	359,180.50
客户五	12,115,215.34		12,115,215.34	3.85	456,412.62
合计	108,156,739.89		108,156,739.89	34.39	33,409,751.85

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	19,950.00	997.50	18,952.50	19,950.00		19,950.00
合计	19,950.00	997.50	18,952.50	19,950.00		19,950.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	19,950.00	100.00	997.50	5.00	18,952.50	19,950.00	100.00			19,950.00
其中：										
按组合计提减值准备	19,950.00	100.00	997.50	5.00	18,952.50	19,950.00	100.00			19,950.00
合计	19,950.00	/	997.50	/	18,952.50	19,950.00	/		/	19,950.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提减值准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月-1 年	19,950.00	997.50	5.00
合计	19,950.00	997.50	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备		997.50				997.50	按账龄计提
合计		997.50				997.50	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,756,986.26	148,333,449.22
合计	126,756,986.26	148,333,449.22

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	270,044,137.69	0
合计	270,044,137.69	0

注：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。

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
银行承兑汇票	126,756,986.26	100.00			126,756,986.26	148,333,449.22	100.00			148,333,449.22
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	126,756,986.26	/		/	126,756,986.26	148,333,449.22	/		/	148,333,449.22

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,661,402.16	40.38	70,184,451.07	86.51
1 至 2 年	40,841,099.78	59.62	10,944,488.55	13.49
合计	68,502,501.94	100.00	81,128,939.62	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	40,829,373.95	59.60
供应商 2	10,943,436.52	15.98
供应商 3	4,952,137.09	7.23
供应商 4	4,879,152.37	7.12
供应商 5	1,790,397.42	2.61
合计	63,394,497.35	92.54

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,693,557.42	2,768,182.26
合计	2,693,557.42	2,768,182.26

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,983,870.49	2,478,690.75
其中: 1 年以内	1,983,870.49	2,478,690.75

1 至 2 年	514,949.35	
2 至 3 年	150,000.00	235,000.00
3 年以上	14,174,602.26	14,089,602.26
合计	16,823,422.10	16,803,293.01

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	15,024,613.30	14,939,613.30
押金保证金	991,910.63	1,034,725.24
其他	806,898.17	828,954.47
合计	16,823,422.10	16,803,293.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	78,991.55		13,956,119.20	14,035,110.75
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-24,741.01	51,494.94	68,000.00	94,753.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	54,250.54	51,494.94	14,024,119.20	14,129,864.68

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其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	13,859,393.96					13,859,393.96
按组合计提坏账准备	175,716.79	94,753.93				270,470.72
合计	14,035,110.75	94,753.93				14,129,864.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	79.18	应收暂付款	3 年以上	13,319,367.02
江苏粤阜铝业科技发展有限公司	898,859.71	5.34	应收暂付款	1 年以内	179,771.94
上海森恒电气工程有限公司	720,510.00	4.28	应收暂付款	3 年以上	360,255.00

商丘阳光铝材有限公司	500,000.00	2.97	押金保证金	1 年以内	25,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	499,949.35	2.97	应收暂付款	1-2 年	49,994.94
合计	15,938,686.08	94.74	/	/	13,934,388.90

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	330,991,550.39	200,194.30	330,791,356.09	270,468,581.73	115,249.54	270,353,332.19
在产品	107,745,438.04	8,665,206.23	99,080,231.81	84,629,259.13	6,841,800.76	77,787,458.37
库存商品	131,477,486.33	267,785.44	131,209,700.89	118,086,462.00	5,956,537.65	112,129,924.35
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	13,543,768.50	881,857.96	12,661,910.54	12,319,688.22	984,629.24	11,335,058.98
委托加工物资	2,982,593.27		2,982,593.27	6,568,549.75		6,568,549.75
合计	586,740,836.53	10,015,043.93	576,725,792.60	492,072,540.83	13,898,217.19	478,174,323.64

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	115,249.54	193,389.11		108,444.35		200,194.30
在产品	6,841,800.76	1,939,097.15		115,691.68		8,665,206.23
库存商品	5,956,537.65	267,785.44		5,956,537.65		267,785.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	984,629.24	712,561.96		815,333.24		881,857.96
合计	13,898,217.19	3,112,833.66		6,996,006.92		10,015,043.93

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	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	本期将已计提存货跌价准备的存货领用
在产品	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	本期将已计提存货跌价准备的存货领用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关发出商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
龙城大道1959号的房屋土地及地上附属物	55,812,936.83		55,812,936.83	396,661,515.00		2025 年
合计	55,812,936.83		55,812,936.83	396,661,515.00		/

其他说明：

公司龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物被常州市钟楼区住房和城乡建设局拆迁征收，具体情况详见本财务报表附注十八（8）之说明

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

待抵扣增值税进项税额	66,760,038.51	67,151,495.25
搬迁费用	1,012,045.93	1,012,045.93
合计	67,772,084.44	68,163,541.18

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的原因
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其 他					
哈尔滨东 轻特种材 料有限责 任公司	2,400,000.00						2,400,000.00				属于非交易性权益工具投资，因此 公司将其指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益的权 益工具投资。
北京绿建 优材科技 服务有限 公司	300,000.00						300,000.00				属于非交易性权益工具投资，因此 公司将其指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益的权 益工具投资。
合计	2,700,000.00						2,700,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	508,992,715.66	20,469,130.53	801,343,746.21	15,135,368.47	1,345,940,960.87
2.本期增加金额	1,326,623.10	177,767.85	17,893,023.81	405,884.22	19,803,298.98
（1）购置		171,860.77	53,694.43	405,884.22	631,439.42
（2）在建工程转入	1,326,623.10	5,907.08	17,839,329.38		19,171,859.56
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		28,360.00		259,487.18	287,847.18
（1）处置或报废		28,360.00		259,487.18	287,847.18
4.期末余额	510,319,338.76	20,618,538.38	819,236,770.02	15,281,765.51	1,365,456,412.67
二、累计折旧					
1.期初余额	42,998,003.06	11,515,052.14	112,545,837.02	11,566,101.18	178,624,993.40
2.本期增加金额	12,048,805.45	1,500,443.02	35,950,598.48	665,769.57	50,165,616.52

(1) 计提	12,048,805.45	1,500,443.02	35,950,598.48	665,769.57	50,165,616.52
3.本期减少金额		26,743.39		246,512.82	273,256.21
(1) 处置或报废		26,743.39		246,512.82	273,256.21
4.期末余额	55,046,808.51	12,988,751.77	148,496,435.50	11,985,357.93	228,517,353.71
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	455,272,530.25	7,629,786.61	670,740,334.52	3,296,407.58	1,136,939,058.96
2.期初账面价值	465,994,712.60	8,954,078.39	688,797,909.19	3,569,267.29	1,167,315,967.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	7,510,980.51	3,657,911.39
工程物资		13,252,778.92
合计	7,510,980.51	16,910,690.31

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待安装设备	4,614,758.81		4,614,758.81	3,383,631.54		3,383,631.54
办公楼智能化系统	274,279.85		274,279.85	274,279.85		274,279.85
零星工程	2,621,941.85		2,621,941.85			
合计	7,510,980.51		7,510,980.51	3,657,911.39		3,657,911.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备配件				13,252,778.92		13,252,778.92
合计				13,252,778.92		13,252,778.92

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	72,338,550.52			1,283,729.32	73,622,279.84
2.本期增加金额					
(1)购置					

(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	72,338,550.52			1,283,729.32	73, 622, 279. 84
二、累计摊销					
1.期初余额	8,356,036.66			1,211,526.58	9,567,563.24
2.本期增加金额	723,389.04			14,938.50	738,327.54
(1) 计提	723,389.04			14,938.50	738,327.54
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	9,079,425.70			1,226,465.08	10,305,890.78
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	63,259,124.82			57,264.24	63,316,389.06
2.期初账面价值	63,982,513.86			72,202.74	64,054,716.60

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺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：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	54,099,458.48	12,482,273.17	58,146,233.16	13,108,763.36
内部交易未实现利润	1,664,528.00	249,679.20	1,796,849.00	269,527.35
可抵扣亏损				
递延收益	107,098,076.29	16,461,140.61	112,163,322.97	17,250,332.61
合计	162,862,062.77	29,193,092.98	172,106,405.13	30,628,623.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
可转债利息调整	30,796,059.24	7,699,014.81	36,761,020.05	9,190,255.01
合计	30,796,059.24	7,699,014.81	36,761,020.05	9,190,255.01

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,129,864.68	14,035,110.75
可抵扣亏损	102,456,279.51	39,019,210.10
合计	116,586,144.19	53,054,320.85

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2034 年	39,019,210.10	39,019,210.10	
2035 年	63,437,069.41		

合计	102,456,279.51	39,019,210.10	/
----	----------------	---------------	---

其他说明：
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	9,869,251.22		9,869,251.22	4,110,753.02		4,110,753.02
应收质保金	117,932.12	5,896.61	112,035.51	117,932.12		117,932.12
合计	9,987,183.34	5,896.61	9,981,286.73	4,228,685.14		4,228,685.14

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	200,010.00	200,010.00	冻结	用于本公司开具信用证、保函、期货保证金及利息	5,262,255.76	5,262,255.76	冻结	用于本公司开具信用证、保函、期货保证金及利息
应收票据					9,272,659.00	9,272,659.00	质押	用于本公司开具信用证

存货								
其中： 数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中： 数据资源								
持有待售资产	55,812,936.83	55,812,936.83	冻结	拆迁征收冻结	55,812,936.83	55,812,936.83	冻结	拆迁征收冻结
合计	56,012,946.83	56,012,946.83	/	/	70,347,851.59	70,347,851.59	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	386,216,410.15	229,706,726.68
合计	386,216,410.15	229,706,726.68

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购、费用类款项	63,561,221.40	59,036,816.34
应付长期资产采购款	61,353,614.84	109,905,912.80
合计	124,914,836.24	168,942,729.14

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,596,693.32	11,094,843.21
合计	11,596,693.32	11,094,843.21

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,595,202.33	40,519,060.77	44,546,846.51	9,567,416.59
二、离职后福利-设定提存计划		2,891,838.26	2,891,838.26	
三、辞退福利		17,000.00	17,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,595,202.33	43,427,899.03	47,455,684.77	9,567,416.59

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,301,694.57	36,000,483.44	40,200,595.37	9,101,582.64
二、职工福利费		1,451,688.73	1,451,688.73	
三、社会保险费		1,686,852.98	1,686,852.98	
其中：医疗保险费		1,465,781.00	1,465,781.00	
工伤保险费		154,726.11	154,726.11	
生育保险费		66,345.87	66,345.87	
四、住房公积金		931,457.00	931,457.00	
五、工会经费和职工教育经费	293,507.76	448,578.62	276,252.43	465,833.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,595,202.33	40,519,060.77	44,546,846.51	9,567,416.59

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,804,804.56	2,804,804.56	
2、失业保险费		87,033.70	87,033.70	
3、企业年金缴费				
合计		2,891,838.26	2,891,838.26	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		276,070.40
消费税		
营业税		
企业所得税	1,129,928.99	4,606,084.00
个人所得税	87,526.39	166,661.30
城市维护建设税		251,913.65
房产税	1,388,860.46	1,215,492.75
土地使用税	566,677.66	540,203.96
印花税	237,889.88	316,437.44
水利建设专项资金	36,984.10	34,956.32
教育费附加		112,255.29
地方教育附加		74,836.86
环境保护税	28,749.15	33,663.81
合计	3,476,616.63	7,628,575.78

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	119,873,181.96	120,446,807.42
合计	119,873,181.96	120,446,807.42

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	119,000,000.00	119,000,000.00
应付暂收款	514,106.42	1,072,960.03
押金保证金	359,075.54	359,075.54
其他		14,771.85
合计	119,873,181.96	120,446,807.42

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市钟楼区房屋征收与补偿办公室	119,000,000.00	拆迁补偿资金尚未完全到位，拆迁尚未完成
合计	119,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
供应链金融业务[注]	2,316,530.40	1,935,000.00
待转销项税额	765,639.53	1,439,959.81
合计	3,082,169.93	3,374,959.81

注：供应链金融业务系公司在建信融通平台开具的融信凭证，详见本财务报表附注七(84)之说明

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	269,191,940.77	263,228,979.95
合计	269,191,940.77	263,228,979.95

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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	本期转股	期末余额	是否违约

丽岛转债	100.00	-	2023年11月15日	6年	3.00亿元	263,228,979.95	595,047.66	5,369,697.84			1,784.68	269,191,940.77	否
合计	/	/	/	/		263,228,979.95	595,047.66	5,369,697.84			1,784.68	269,191,940.77	/

注：票面利率第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 1.00%、第四年 1.80%、第五年 2.50%、第六年 3.00%

(3). 可转换公司债券的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	转股条件	转股时间
丽岛转债	自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起可开始转股	2024 年 5 月 21 日至 2029 年 11 月 14 日

转股权会计处理及判断依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 250,762,316.61 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 42,610,324.91 元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本 5,369,697.84 元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付款

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

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	112,163,322.97		5,065,246.68	107,098,076.29	与资产相关
合计	112,163,322.97		5,065,246.68	107,098,076.29	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	208,880,771				154	154	208,880,925

其他说明：

公司发行的可转换公司债券自 2024 年 5 月 21 日起可转换为公司普通股。2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日期间，共有 20 张（每张面值 100 元）的可转换公司债券已转换成公司普通股，

累计转股数量为 154 股，同时增加资本公积（股本溢价）1,874.65 元，减少其他权益工具 202.00 元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 11 月 15 日公开发行 300.00 万张可转换公司债券，发行总额人民币 3.00 亿元，基本情况详见本财务报表附注七（46）之说明。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
丽岛转债	2,999,900.00	30,299,894.03			20.00	202.00	2,999,880.00	30,299,692.03
合计	2,999,900	30,299,894.03			20.00	202.00	2,999,880	30,299,692.03

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具本期减少 202.00 元系可转换公司债券中权益成分因本期转股而转出，具体详见本财务报表附注七(53)之说明。

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	551,852,660.05	1,874.65		551,854,534.70
其他资本公积				
合计	551,852,660.05	1,874.65		551,854,534.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期增加系可转换公司债券中权益成分因本期转股确认资本公积股本溢价 1,820.82 元，同时，相应减少其他权益工具 202.00 元，转股日可转换公司债券摊余成本与转股金额的差异并考虑递延所得税负债影响后确认资本公积-股本溢价 53.83 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,700,385.28			96,700,385.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,700,385.28			96,700,385.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	699,815,360.17	755,315,127.10
调整后期初未分配利润	699,815,360.17	755,315,127.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,794,363.75	-34,226,497.32
减：提取法定盈余公积		1,011,902.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		20,261,367.44

期末未分配利润	676,020,996.42	699,815,360.17
---------	----------------	----------------

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	813,323,004.18	781,977,802.41	683,419,471.50	634,616,395.35
其他业务	58,670,271.69	53,368,601.19	16,093,769.52	15,620,463.60
合计	871,993,275.87	835,346,403.60	699,513,241.02	650,236,858.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	丽岛新材		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建筑工业彩涂铝	324,419,622.93	295,232,399.03	324,419,622.93	295,232,399.03
精整切割铝材	51,388,623.85	50,705,543.31	51,388,623.85	50,705,543.31
食品包装铝材	258,966,739.69	230,194,104.73	258,966,739.69	230,194,104.73
来料加工	11,544,497.07	11,638,296.63	11,544,497.07	11,638,296.63
压延铝材	163,476,347.00	190,384,096.18	163,476,347.00	190,384,096.18
其他	62,197,445.33	57,191,963.72	62,197,445.33	57,191,963.72
按经营地区分类				
境内	799,205,362.59	773,459,757.18	799,205,362.59	773,459,757.18
境外	72,787,913.28	61,886,646.42	72,787,913.28	61,886,646.42
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	871,993,275.87	835,346,403.60	871,993,275.87	835,346,403.60
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	871,993,275.87	835,346,403.60	871,993,275.87	835,346,403.60

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
销售商品	商品交付时	付款期限一般为款到发货或产品交付后 30 天至 90 天	铝材精加工、压延铝材等产品	是	无	保证类质量保证
合计	/	/	/	/		/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：
列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

项 目	本期数	上年同期数
试运行销售收入		108,298,646.54
试运行销售成本		121,621,584.38

注：试运行销售收入系年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目产生的收入，试运行期间自 2024 年 8 月结束

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	522,130.70	458,840.26
教育费附加	250,304.08	204,123.01

资源税		
房产税	2,620,641.56	1,989,976.28
土地使用税	1,107,043.62	1,106,803.86
车船使用税	9,477.73	10,374.00
印花税	512,205.77	414,798.88
水利建设基金	202,178.27	105,516.36
地方教育附加	166,869.39	136,082.01
环境保护税	55,356.46	160,305.05
合计	5,446,207.58	4,586,819.71

其他说明：
无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,619,381.70	2,664,397.83
办公费	1,510,454.91	1,674,344.79
差旅交通车辆费	475,550.94	424,401.88
广告宣传费	281,781.35	906,474.81
其他	8,869.57	39,863.98
合计	5,896,038.47	5,709,483.29

其他说明：
无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,054,831.61	8,333,341.13
折旧与摊销费	3,414,042.08	2,112,434.47
办公费	1,420,748.91	1,101,077.71
咨询费	1,245,411.43	1,508,602.96
差旅交通车辆费	716,410.17	917,019.52

修理费	226,005.46	379,007.64
业务招待费	187,331.11	544,926.26
其他	525,471.97	799,601.47
合计	15,790,252.74	15,696,011.16

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	17,405,490.88	8,742,666.88
人员人工费用	6,469,067.78	5,738,573.52
折旧费用与长期待摊费用	3,544,421.02	895,481.98
其他费用	93,237.83	94,947.33
合计	27,512,217.51	15,471,669.71

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,964,745.50	6,091,508.53
减：利息收入	702,778.50	3,706,393.17
汇兑损益	53,230.98	-1,538,205.53
手续费	214,078.56	163,279.73
合计	5,529,276.54	1,010,189.56

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,065,246.68	294,050.00

增值税加计抵减	890,967.78	1,133,486.99
代扣个人所得税手续费返还	50,081.12	51,944.68
与收益相关的政府补助	31,127.52	103,397.47
重点群体税收优惠	13,400.00	
合计	6,050,823.10	1,582,879.14

其他说明：

无

68、投资收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款及理财产品收益	268,917.98	1,750,336.08
合计	268,917.98	1,750,336.08

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	159,547.60	1,002,198.51
合计	159,547.60	1,002,198.51

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-997.50	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,112,833.66	-2,735,351.61
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
其他非流动资产减值损失	-5,896.61	

合计	-3,119,727.77	-2,735,351.61
----	---------------	---------------

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		178,211.79
合计		178,211.79

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	445.98		445.98
其中：固定资产处置利得	445.98		445.98
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	25,728.06	23,102.40	25,728.06
合计	26,174.04	23,102.40	26,174.04

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损	1,616.61		1,616.61

失合计			
其中：固定资产处置损失	1,616.61		1,616.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	143.52		143.52
其他	2.10	232.35	2.10
合计	1,762.23	232.35	1,762.23

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,706,871.93	9,126,525.68
递延所得税费用	-55,656.03	-10,462,159.32
合计	3,651,215.90	-1,335,633.64

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-20,143,147.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,035,786.96
子公司适用不同税率的影响	2,112,857.71
调整以前期间所得税的影响	-17,386.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,833.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,532,454.15

研发支出加计扣除的影响	-3,092,756.21
所得税费用	3,651,215.90

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	702,778.50	1,999,759.78
收到的政府补助	31,127.52	36,110,240.41
收到其他款项	522,983.23	443,136.12
合计	1,256,889.25	38,553,136.31

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	13,829,207.78	10,593,788.67
支付其他款项	1,012,914.24	575,707.01
合计	14,842,122.02	11,169,495.68

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

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品、结构性存款收到的现金	66,000,000.00	250,115,634.15
收回与投资活动相关的保证金	11,951,244.10	37,381,725.11
合计	77,951,244.10	287,497,359.26

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品、结构性存款支付的现金	68,000,000.00	42,466,322.67
支付的投资活动相关的保证金	6,888,998.34	43,153,243.02
存入的定期存款		36,000,000.00
搬迁费用		193,220.00
合计	74,888,998.34	121,812,785.69

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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债备付金		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付债券	263,228,979.95		5,964,745.50		1,784.68	269,191,940.77
合计	263,228,979.95		5,964,745.50		1,784.68	269,191,940.77

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	406,263,730.93	333,791,206.45
其中：支付货款	351,366,825.01	271,349,930.40
支付固定资产等长期资产购置款	52,876,848.45	60,041,650.76
支付费用款	2,020,057.47	2,399,625.29

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-23,794,363.75	9,938,986.24
加：资产减值准备	3,119,727.77	2,735,351.61
信用减值损失	-159,547.60	-1,002,198.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,165,616.52	22,213,167.92
使用权资产摊销		10,371.94
无形资产摊销	738,327.54	895,804.82
长期待摊费用摊销		56,841.30
处置固定资产、无形资产和其他长期		-178,211.79

资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,170.62	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,017,976.48	2,846,669.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-268,917.98	-1,750,336.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,435,530.34	-9,026,625.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,491,240.20	-1,435,533.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-101,664,302.62	-102,802,905.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-77,739,300.17	-90,532,282.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	147,120,250.74	64,208,786.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,480,927.69	-103,822,113.58
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	127,045,815.10	147,832,274.50
减：现金的期初余额	131,650,563.37	156,204,836.08
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	-4,604,748.27	-8,372,561.58

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,045,815.10	131,650,563.37
其中：库存现金	188,112.96	222,972.38
可随时用于支付的银行存款	126,856,702.14	131,426,590.99
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	1,000.00
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,045,815.10	131,650,563.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	200,010.00	5,262,255.76	信用证、保函、期货、银行承兑汇票保证金及利息等不能随时支取
合计	200,010.00	5,262,255.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	4,422,066.35	7.1586	31,655,804.17
其中：美元	4,422,066.35	7.1586	31,655,804.17
欧元			
港币			
应收账款	1,176,054.78	7.1586	8,418,905.75
其中：美元	1,176,054.78	7.1586	8,418,905.75
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

82、租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数	上年同期数
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	21,238.92	1,415.09
合 计	21,238.92	1,415.09

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额24,000(单位：元 币种：人民币)

(2)．作为出租人

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☒适用 ☐不适用

供应商融资安排

(1)供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排类型	条款和条件
类型 1	本公司通过建信融通服务平台办理融信业务,将公司与供应商之间基于真实交易形成的应付账款债务在平台予以在线记载,并由供应商作为债权人对相应的应收账款债权在平台予以在线确认形成电子债权凭证。本公司在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的,该凭证可在平台进行拆分、转让或将其转让给资金方进行融资申请

(2)供应商融资安排相关负债情况

1) 相关负债账面价值

项 目	期末数	期初数
应付账款	2,504,622.43	3,419,291.14
其他流动负债	2,316,530.40	1,935,000.00
其中: 供应商已收到款项	2,316,530.40	1,935,000.00
小 计	4,821,152.83	5,354,291.14

2)相关负债付款到期日区间

项 目	期末付款到期日区间
-----	-----------

项 目	期末付款到期日区间
属于融资安排的负债	发票开具后 210-270 天
不属于融资安排的可比应付账款	发票开具后 30-90 天
3)相关负债非现金变动情况	
非现金变动类型	本期数
从应付账款转至其他流动负债	2,316,530.40

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	17,405,490.88	8,742,666.88
人员人工费用	6,469,067.78	5,738,573.52
折旧费用与长期待摊费用	3,544,421.02	895,481.98
其他费用	93,237.83	94,947.33
合计	27,512,217.51	15,471,669.71
其中：费用化研发支出	27,512,217.51	15,471,669.71
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
肇庆丽岛	广东省肇庆市	2,500	广东省肇庆市	制造业	100.00		设立
安徽丽岛	安徽省蚌埠市	18,000	安徽省蚌埠市	制造业	100.00		设立

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

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种: 人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	112,163,322.97			5,065,246.68		107,098,076.29	与资产相关
合计	112,163,322.97			5,065,246.68		107,098,076.29	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,096,374.20	397,447.47
合计	5,096,374.20	397,447.47

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、 金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(4)、附注七(5)及附注七(9)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 34.39%（2024 年 12 月 31 日：39.18%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前提到的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	386,216,410.15	386,216,410.15	386,216,410.15		
应付账款	124,914,836.24	124,914,836.24	124,914,836.24		
其他应付款	119,873,181.96	119,873,181.96	119,873,181.96		
其他流动负债 (供应链金融业务)	2,316,530.40	2,316,530.40	2,316,530.40		
应付债券	269,191,940.77	326,086,956.00	1,199,952.00	8,399,664.00	316,487,340.00
小 计	902,512,899.52	959,407,914.75	634,520,910.75	8,399,664.00	316,487,340.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	229,706,726.68	229,706,726.68	229,706,726.68		
应付账款	168,942,729.14	168,942,729.14	168,942,729.14		
其他应付款	120,446,807.42	120,446,807.42	120,446,807.42		
其他流动负债 (供应链金融业务)	1,935,000.00	1,935,000.00	1,935,000.00		
应付债券	263,228,979.95	326,089,130.00	1,199,960.00	8,399,720.00	316,489,450.00
小 计	784,260,243.19	847,120,393.24	522,231,223.24	8,399,720.00	316,489,450.00

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(81)之说明。

2、套期**(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1). 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	270,044,137.69	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	270,044,137.69	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	270,044,137.69	
合计	/	270,044,137.69	

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产			38,096,730.05	38,096,730.05
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			38,096,730.05	38,096,730.05
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品			38,096,730.05	38,096,730.05
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			126,756,986.26	126,756,986.26
其他权益工具投资			2,700,000.00	2,700,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			167,553,716.31	167,553,716.31
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1. 本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以产品最新资产净值来确定其公允价值。

2. 本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

3. 本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注十之说明。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	113.70	115.10

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

☒适用 ☐不适用

本公司主要业务为生产和销售建筑工业彩涂铝、精整切割铝材、食品包装铝材、来料加工等产品。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注七(61)之说明。

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

持有待售资产

2022 年 11 月 8 日，公司收到常州市钟楼区新闻街道办事处发来的《房屋征收拆迁通知书》，公司位于常州市龙城大道 1959 号范围内的房屋建（构）筑物已纳入征收范围。经 2023 年 1 月 29 日第四届董事会第十八次会议，2023 年 2 月 15 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司厂房拟征收补偿的议案》，公司与常州市钟楼区住房和城乡建设局签署了《房屋征收补偿协议书》。常州市钟楼区住房和城乡建设局拟征收拆迁公司坐落于龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物，根据协议约定，公司将获得厂房征收补偿款为 396,661,515.00 元。2023 年 3 月 2 日，公司收到常州市钟楼区房屋征收与补偿办公室的拆迁款 119,000,000.00 元。该厂区生产经营正逐步搬迁至位于常州市新龙路 127 号（常州市钟楼区新龙路南侧、瓦息坝路东侧）的厂区内，因拆迁补偿资金尚未完全到位，截至 2025 年 6 月 30 日搬迁尚未完成。

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**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		
其中-3 个月以内	108,215,656.32	105,402,044.61
其中-3 个月-1 年	43,150,291.31	36,394,353.19
1 至 2 年	5,080,397.05	2,572,542.31
2 至 3 年	865,992.48	865,937.03
3 年以上	39,588,944.59	40,320,039.56
合计	196,901,281.75	185,554,916.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,341,791.83	4.74	7,570,989.06	81.04	1,770,802.77	9,447,620.04	5.09	7,676,817.27	81.26	1,770,802.77
其中：										
单项计提坏账准备	9,341,791.83	4.74	7,570,989.06	81.04	1,770,802.77	9,447,620.04	5.09	7,676,817.27	81.26	1,770,802.77
按组合计提坏账准备	187,559,489.92	95.26	34,679,655.49	18.49	152,879,834.43	176,107,296.66	94.91	34,800,895.28	19.76	141,306,401.38
其中：										
按组合计提坏账准备	187,559,489.92	95.26	34,679,655.49	18.49	152,879,834.43	176,107,296.66	94.91	34,800,895.28	19.76	141,306,401.38
合计	196,901,281.75	/	42,250,644.55	/	154,650,637.20	185,554,916.70	/	42,477,712.55	/	143,077,204.15

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	3,195,007.15		
账龄组合	184,364,482.77		
3 个月以内	106,711,979.37		
3 个月-1 年	39,692,312.20	1,984,615.61	5.00
1-2 年	5,080,397.05	508,039.71	10.00
2-3 年	865,992.48	173,198.50	20.00
3 年以上	32,013,801.67	32,013,801.67	100.00
合计	187,559,489.92	34,679,655.49	18.49

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
单项计提坏账准备	7,676,817.27		105,828.21			7,570,989.06
按组合计提坏账准备	34,800,895.28	-205,045.79			83,806.00	34,679,655.49

合计	42,477,712.55	-205,045.79	105,828.21		83,806.00	42,250,644.55
----	---------------	-------------	------------	--	-----------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
客户一	32,013,801.65	32,013,801.65	32,013,801.65	16.25	32,013,801.65
客户二	23,017,916.53	23,017,916.53	23,017,916.53	11.68	580,357.08
客户三	19,102,868.23	19,102,868.23	19,102,868.23	9.69	359,180.50
客户四	12,115,215.34	12,115,215.34	12,115,215.34	6.15	456,412.62
客户五	9,201,037.51	9,201,037.51	9,201,037.51	4.67	77,139.32
合计	95,450,839.26	95,450,839.26	95,450,839.26	48.44	33,486,891.17

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	880,492,508.45	876,892,037.77
合计	880,492,508.45	876,892,037.77

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	180,942,679.89	318,071,401.27
其中：1 年以内	180,942,679.89	318,071,401.27
1 至 2 年	699,160,719.63	558,404,721.10
2 至 3 年	150,000.00	150,000.00
3 年以上	14,089,602.26	14,089,602.26
合计	894,343,001.78	890,715,724.63

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	878,780,427.48	875,189,330.36
应收暂付款	14,039,877.02	14,039,877.02
押金保证金	791,910.63	749,725.24
其他	730,786.65	736,792.01
合计	894,343,001.78	890,715,724.63

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	64,339.60		13,759,347.26	13,823,686.86
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-23,188.47	49,994.94		26,806.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	41,151.13	49,994.94	13,759,347.26	13,850,493.33

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其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	13,679,622.02					13,679,622.02
按组合计提坏账准备	144,064.84	26,806.47				170,871.31
合计	13,823,686.86	26,806.47				13,850,493.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据
河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	公司经营异常，

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
						预计难以收回
小 计	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安徽丽岛	878,780,427.48	98.26	往来款	0-2年	
河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	1.49	应收暂付款	3年以上	13,319,367.02
上海森恒电气工程有限公司	720,510.00	0.08	应收暂付款	3年以上	360,255.00
商丘阳光铝材有限公司	500,000.00	0.06	押金保证金	1年以内	25,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	499,949.35	0.06	应收暂付款	1-2年	49,994.94
合计	893,820,253.85	99.95	/	/	13,754,616.96

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	232,230,000.00		232,230,000.00	232,230,000.00		232,230,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	232,230,000.00		232,230,000.00	232,230,000.00		232,230,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
肇庆丽岛	25,000,000.00						25,000,000.00	
安徽丽岛	207,230,000.00						207,230,000.00	
合计	232,230,000.00						232,230,000.00	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,290,257.71	371,938,994.43	391,304,187.92	352,138,052.89
其他业务	11,082,149.53	11,482,612.69	18,391,377.97	19,548,750.49
合计	409,372,407.24	383,421,607.12	409,695,565.89	371,686,803.38

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	丽岛新材		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建筑工业彩涂铝	315,115,540.19	288,679,197.05	315,115,540.19	288,679,197.05
精整切割铝材	51,483,454.22	50,803,025.81	51,483,454.22	50,803,025.81
食品包装铝材	23,707,283.81	22,724,196.47	23,707,283.81	22,724,196.47
来料加工	4,456,805.85	5,909,212.57	4,456,805.85	5,909,212.57
其他	14,609,323.17	15,305,975.22	14,609,323.17	15,305,975.22
按经营地区分类				
境内	337,268,522.32	322,210,525.73	337,268,522.32	322,210,525.73
境外	72,103,884.92	61,211,081.39	72,103,884.92	61,211,081.39
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	409,372,407.24	383,421,607.12	409,372,407.24	383,421,607.12
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	409,372,407.24	383,421,607.12	409,372,407.24	383,421,607.12

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
销售商品	商品交付时	付款期限一般为款到发货或产品交付后 30 天至 90 天	铝材精加工产品	是	无	保证类质量保证
合计	/	/	/	/		/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,475,343.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		1,475,343.21

其他说明：
无

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种：人民币

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	-1,170.62	
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	4,645,824.20	
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	268,917.98	
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	105,828.21	
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	25,582.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	768,368.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,276,613.73	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.51	-0.11	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.78	-0.13	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：蔡征国

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用