

龙利得智能科技股份有限公司



2025 年半年度报告

2025-025

二〇二五年八月二十六日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了未来经营中可能面临的风险及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	21
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	40

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2025 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务中心

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙利得、龙利得股份	指	龙利得智能科技股份有限公司
上海龙利得	指	龙利得包装科技(上海)有限公司，系公司全资子公司
奉其奉	指	奉其奉印刷科技(上海)有限公司，系上海龙利得全资子公司
龙利得文化	指	龙利得文化科技有限公司，系公司全资子公司
龙利奉文化	指	龙利奉文化科技（上海）有限公司，系公司全资子公司
龙尔利投资	指	上海龙尔利投资发展有限公司
滁州浚源	指	滁州浚源创业投资中心（有限合伙）
龙祥志成	指	龙祥志成纸品(上海)有限公司，系公司控股子公司
上海恺博	指	上海恺博私募基金管理有限公司（代表“恺博恒道 1 号私募证券投资基金”）
CR3/10	指	通常指某行业中前三/十名企业的市场份额总和
FOB	指	装运港船上交货
龙利得 2024 年员工持股计划	指	龙利得智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划
报告期，本报告期，本半年度	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	龙利得	股票代码	300883
变更前的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	龙利得智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙利得		
公司的外文名称（如有）	LD Intelligent Technology CO., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LD		
公司的法定代表人	徐龙平		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	428,720,866.56	355,156,296.05	20.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,195,783.37	3,922,926.94	-69.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	119,678.65	1,583,063.91	-92.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,513,205.53	-39,221,338.95	-28.79%
基本每股收益（元/股）	0.0035	0.0114	-69.30%
稀释每股收益（元/股）	0.0035	0.0114	-69.30%
加权平均净资产收益率	0.08%	0.28%	-0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,453,784,831.70	2,255,160,109.34	8.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,421,935,805.74	1,418,212,879.99	0.26%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

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）	233,707.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,187,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,701.49	
减：所得税影响额	189,900.83	
合计	1,076,104.72	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）我国印刷包装行业发展现状

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

根据前瞻产业研究院《2025-2030 年全球包装行业市场调研与发展前景深度研究报告》发布的相关研究报告显示：我国包装行业规模以上企业数量呈稳步上升的趋势，行业入局者逐渐增多，市场竞争日益激烈。根据中国包装联合会统计的数据，2024 年中国包装行业规模以上企业数量达 1.9 万家，同比增长 2.70%。2024 年，我国包装细分市场规模以上企业营收均呈现不同程度的增长。根据中国包装联合会估算，各子行业营业收入分别为：纸包装制品及材料约 5476 亿元；塑料包装制品及材料约 5620 亿元；金属包装约 1508 亿元；玻璃包装约 651 亿元；木包装约 207 亿元；包装印刷约 5624 亿元；包装机械约 1581 亿元。其中，塑料包装规模以上企业营收涨幅最大，2024 年营收同比增长 8.87%。



同时对于印刷行业,根据《中国新闻出版广电报》近期发布的消息,2024 年全国共有各类印刷企业 10.9 万家,同比增长 2.3%; 印刷总产值 1.5 万亿元,同比增长 3.9%。同时显示产业规模稳步增长,结构布局更加优化。印刷产值、企业数量、资产总额等指标保持增长,规模以上重点印刷企业(产值 5000 万元以上) 5082 家,产业集中度进一步提高,形成了东部地区创新领跑、中部地区集约突破、西部地区有效承接、东北地区数字发力的产业布局。印刷发行局提出,当前我国印刷业面临有效需求不足、盈利能力减弱、地区分化加剧等压力和挑战。要深入贯彻落实党的二十届三中全会精神,全面深化改革,落实印刷业数字化三年行动计划,以数据驱动、数字贯通、数智赋能,加快发展印刷新质生产力,推动印刷业高质量发展。

根据《印刷经理人》杂志发布的“2025 中国印刷包装企业 100 强”排行榜,显示本届榜单门槛为 3.90 亿元(产品销售收入),较上年 3.95 亿元略有下降。印刷百强榜创立 23 年来,前 17 年处于持续升势,并于 2019 年达到历史最高点 4.34 亿元。其后,百强门槛进入波动期,基本在 4 亿元上下徘徊。本届榜底的 3.90 亿元,仍处于这一波动区间,从另一方面也表明百强榜单保持了基本稳定。从换手率上也能看出这一点。本届百强榜的换手率为 11%,表现出良好的持续性与稳定性。

（二）主要业务

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

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

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

（三）经营情况分析

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

报告期内，公司实现营业收入为 428,720,866.56 元，较上年同期上升 20.71%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1,195,783.37 元，较上年同期下浮 69.52%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 119,678.65 元，较上年同期下浮 92.44%。

报告期内，公司专注于主营业务拓展，积极投身市场开拓。位于上海的“龙利得文化科创园”的持续发力，进一步夯实了公司作为“包装印刷综合解决方案提供者”的市场地位，为公司的长远发展筑牢了根基。

同时，公司位于安徽明光的龙利得绿色智能文化科创园（一期）即将投产，将进一步提升公司依托大数据平台、区块链、物联网等数字技术支撑，催生“互联网+数字智能+包装”的产业新业态、新技术、新材料。进一步提升公司的市场地位，以及更好地满足下游如聚焦逆势增长的快消产品等新兴市场客户需求。



（位于安徽明光的龙利得绿色智能文化科创园）

（四）经营模式

1. 盈利模式

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

2. 采购模式

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

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

3. 生产模式

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

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

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

4. 销售模式

公司采用以销定产的销售模式，专注于定制化产品生产，具体销售流程如下：

（1）内销销售模式

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

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

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

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

（2）外销销售模式

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

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

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

收款：公司与国外客户签订买断式销售合同，通常给予客户一定信用期，同时对国外客户定期进行信用

评价，动态调整信用政策。

（3）定价机制

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

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司基于环保政策驱动的产品结构升级、智能制造与产能扩张提升效率、下游行业需求增长与客户结构优化、成本控制与原材料管理能力、研发投入与高附加值产品创新，以及持续通过提升高端产品占比等方式增强公司的盈利能力。报告期内公司主要产品及其用途、经营模式、市场地位未发生显著变化。

报告期内，公司积极拓展产品领域并加大研发投入结合全球低碳标准及绿色生活需求，开发兼具功能性与环保属性的新产品系列，丰富产品矩阵，公司子公司龙利得文化的产品纸杯分别通过澳大利亚生物塑料协会（Australasian Bioplastics Association）颁发的符合澳大利亚标准 AS 5810 的 conformity 证书、莱茵旗下 DIN CERTCO 颁发的“可堆肥材料制品”及“产品为适用于家庭和花园堆肥的可堆肥材料制品的认证，提升了公司产品的国际认可度。公司同步大力拓展环保纸袋的研发与规模化生产业务，作为一款绿色环保的商品外包装解决方案，其核心产品环保纸袋在基材选用上严格遵循高品质标准，采用高强度牛皮纸作为主要原料。该原料不仅具备优异的承重性能和结构稳定性，还天然具有可降解、可回收的环保特性，从源头保障了产品的绿色属性。在应用场景方面，环保纸袋凭借其优良的物理性能、美观的印刷效果以及突出的环保优势，广泛适用于各类日用消费品和快速消费品的外带包装需求，具体涵盖茶饮外卖、服装服饰、鞋帽箱包、休闲食品、餐饮外卖、商超及百货零售、医药连锁等多个社会消费领域，为品牌方践行环保理念、提升品牌形象提供了有力的包装支持，同时也满足了消费者对绿色环保包装的日益增长的需求。与此同时，公司旗下无纺布袋项目以推动环保产品迭代发展为使命，专注于新型无纺布袋的创新与变革。其产品均采用新一代环保无纺布材料，该材料兼具防水性、透气性、柔韧性，且材质轻盈、色彩丰富、质优价廉、可循环利用等多重优质特性。由此生产的无纺布袋具备经久耐用、美观大方、可重复使用、适配油墨印刷、使用寿命长等显著优势，正日益获得广大消费者与品牌商家的青睐与认可。

二、核心竞争力分析

（一）核心竞争力

（1）工艺技术优势

① 生产自动化与智能化领先性

公司依托自主研发的软件系统，集成多国先进设备构建全流程自动化、智能化生产体系，大幅提升精细化服务能力，实现降本增效。公司及子公司先后入选工信部国家级两化融合管理体系贯标试点、国家数字化转型贯标试点企业，并斩获“全球瓦楞行业年度最佳智能工厂奖”，智能化生产实力获行业权威认证。根据安徽省工业和信息化厅《关于公布 2025 年安徽省先进级智能工厂名单的通知》，公司通过安徽省先进级智能工厂复核。

② 产品技术与功能创新优势

历经长期技术沉淀，公司以独特设计与创新工艺在瓦楞包装领域形成技术壁垒，累计拥有纸箱产品设计、结构及功能相关专利 100 余项。

在产品研发中践行“轻量化、高强度、绿色化”理念：通过新型结构设计，降低原材料消耗，技术创新贯穿产品全生命周期。

（2）产品质量优势

公司自成立以来构建全链条质量管控体系，严格执行国际标准，已通过 FSC 森林认证、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、BRC 食品质量安全管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系及 ISO22000 食品安全管理体系等多项权威认证，为高品质生产提供坚实保障。

配备行业领先的生产与检测设备，建立覆盖产品全生命周期的追溯管理机制，从原材料采购到售后环节实现质量可控。同时，紧密跟踪行业技术动态，以高效质量保证体系推动研发成果快速产业化，确保新产品及时抢占市场先机。

（3）快速响应与综合服务优势

依托先进工艺与技术储备，公司从设计端切入，为客户定制绿色环保、高强度、轻量化的包装印刷解决方案，提供涵盖需求定制、生产制造、物流配送及售后支持的一站式服务。

通过精细化生产管理与高效沟通反馈机制，实现从订单响应到交付的全流程提速，服务效率与精准度获客户高度认可，形成差异化服务竞争力。

（4）品牌影响力与客户资源优势

凭借规范管理、卓越品质与优质服务，公司获评中国包装联合会首批五星级企业，品牌知名度在瓦楞包装行业持续攀升。公司及子公司多次入选 “中国印刷包装企业 100 强” “中国包装行业 100 强” 等权威榜单，2023 年再获 “安徽省智能工厂” “上海市智能工厂” 认证，子公司上海龙利得入选 “国家数字化转型贯标试点企业”，智能制造实力再获背书。

强劲的品牌效应与市场认可度助力公司积累优质客户资源，目前已与日化、家化、高端食品、茶饮、快消、电子家电、光伏、快递等领域知名企业建立长期合作关系。与头部客户的深度合作不仅保障销售业绩稳定，更能精准把握市场需求趋势，形成 “产品优化 - 客户满意 - 市场拓展” 的良性循环。

（5）全链条成本控制优势

公司以成本领先战略为核心，通过多维度管控拓展利润空间：

生产端：依托自动化、智能化产线优化现场管理，提升成品率，降低人力与场地成本；

设计端：贯彻 “轻量化、高强度” 理念，改良瓦楞楞型结构、优化用纸配比，在满足性能要求的前提下减少材料消耗；

管理端：针对订单 “小批量、多品种、快切换” 特点，科学储备原纸品类，降低选材与裁切损耗，通过精细化管理减少生产环节浪费，实现全流程成本优化。

三、主营业务分析

概述

参见 “一、报告期内公司从事的主要业务” 相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	428,720,866.56	355,156,296.05	20.71%	
营业成本	368,794,259.92	304,182,982.23	21.24%	
销售费用	6,725,583.56	5,238,108.40	28.40%	
管理费用	28,559,484.19	24,071,117.57	18.65%	
财务费用	10,317,226.11	9,323,136.02	10.66%	
所得税费用	-1,983,855.58	-2,056,448.79	3.53%	
研发投入	17,749,398.60	16,223,827.56	9.40%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-50,513,205.53	-39,221,338.95	-28.79%	
投资活动产生的现金流量净额	-160,173,615.90	-21,947,834.35	-629.79%	主要系对龙利得文化科创园项目投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	171,039,185.60	86,846,621.83	96.94%	主要系本期取得的银行借款总额高于上期取得银行借款总额所致
现金及现金等价物净增加额	-39,308,092.91	25,994,933.15	-251.21%	经营活动产生的现金净流入减少及投资活动产生的现金净流出增加使得现金及现金等价物净增加额减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
包装制造行业	428,720,866.56	368,794,259.92	13.98%	20.71%	21.24%	-0.37%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4.83	0.00%		否
营业外收入	35,597.87	-5.62%	无需支付的应付账款	否
营业外支出	190,299.11	-30.03%	非流动资产报废损失	否
其他收益	6,142,178.13	-969.37%	主要是收到的政府补助及先进制造业税费加计抵减	否
信用减值损失	728,821.89	-115.02%	主要是应收款项计提的坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	543,517,785.17	22.15%	577,733,443.96	25.62%	-3.47%	
应收账款	183,280,357.26	7.47%	182,235,212.26	8.08%	-0.61%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
存货	429,821,446.22	17.52%	367,209,048.70	16.28%	1.24%	
固定资产	872,387,260.58	35.55%	792,535,598.48	35.14%	0.41%	
在建工程	88,084,263.80	3.59%	37,806,920.38	1.68%	1.91%	
短期借款	384,278,205.55	15.66%	363,288,341.68	16.11%	-0.45%	
合同负债	247,111.70	0.01%	97,282.83	0.00%	0.01%	
长期借款	403,880,832.89	16.46%	286,918,052.89	12.72%	3.74%	龙利得文化项目建设增加投资
无形资产	112,906,241.99	4.60%	114,866,512.55	5.09%	-0.49%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	2,500,000.00				3,500,000.00			6,000,000.00
金融资产小计	2,500,000.00				3,500,000.00			6,000,000.00
应收款项融资	901,000.18				73,967,874.22	73,065,333.00		1,803,541.40
上述合计	3,401,000.18				77,467,874.22	73,065,333.00		7,803,541.40
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第八节 财务报告 七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
160,248,620.73	22,020,834.35	627.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
龙利得绿色智能文化科创园项目	自建	是	包装装潢及其他印刷	154,918,123.53	259,244,274.03	包括但不限于自有资金、银行贷款等多种方式	90.32%	0.00	0.00	否	2024年05月28日	详见公司于2024年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资的公告》（编号：2024-038）
合计	—	—	—	154,918,123.53	259,244,274.03	—	—	0.00	0.00	—	—	—

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	2,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	自有资金
其他	901,000.18	0.00	0.00	73,967,874.22	73,065,333.00	0.00	0.00	1,803,541.40	自有资金
合计	3,401,000.18	0.00	0.00	77,467,874.22	73,065,333.00	0.00	0.00	7,803,541.40	---

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海龙利得	子公司	包装装潢印刷、纸制品、塑料制品、金属制品的制造、加工、批发、零售等	95,000,000	955,173,512.26	458,462,943.50	157,238,432.07	5,780,370.14	6,100,870.99
奉其奉	子公司	包装材料、纸制品加工、批发、零售等	35,800,000	260,163,654.33	66,092,861.41	78,813,909.62	5,836,181.82	4,759,377.42
龙祥志成	子公司	纸制品制造及销售等	10,000,000	53,659,077.72	11,543,909.46	35,539,247.79	500,707.34	315,197.79
龙利得文化	子公司	包装材料及制品销售、纸制品制造等	100,000,000	315,991,287.29	123,962,424.95	1,462,033.98	4,424,409.62	4,452,953.00

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济周期波动风险

包装行业作为国民经济重要配套产业，其下游覆盖消费、电子、食品、医药等多元领域，产业链协同效应显著。行业供需关系与下游市场需求深度绑定，下游行业企业业务量的周期性波动，将直接传导至包装产品及服务需求端，进而对本公司经营业绩稳定性构成挑战。

应对举措

本公司将全面推进经营管理体系优化升级，强化技术创新核心驱动力，通过精细化成本管控与品牌价值提升，构建系统化风险抵御机制。针对市场波动，建立动态化响应机制，灵活调整经营策略。同时，聚焦包装整体解决方案能力建设，深化现有客户需求挖掘，积极开拓优质客户资源，降低单一客户或行业依赖度。此外，公司亦积极加大国内市场战略布局，优化区域市场结构，分散区域经济波动带来的经营风险，确保公司经营业绩的可持续增长。

2. 行业竞争加剧风险

当前我国包装行业市场格局呈现高度分散特征。据前瞻研究院《2025 中国包装行业白皮书》数据显示，2024 年行业前三企业市场集中度（CR3）提升至 6.1%，前十企业集中度（CR10）达 12.3%，行业整合进程加速，但整体市场集中度仍处于较低水平。激烈的市场竞争对行业平均利润水平形成持续压力，加之瓦楞包装产品运输成本敏感性高，一定程度上导致企业销售半径受限，市场拓展面临地域制约。

应对举措

本公司将实施差异化竞争战略与产业链垂直整合策略，通过规模扩张与资源整合增强市场竞争力。持续优化产品结构，推动产业技术升级，拓展高附加值业务领域，提升盈利空间。秉承客户导向经营理念，完善销售管理体系，强化子公司协同发展能力。以技术创新与质量管控为核心，巩固品牌市场地位，确保公司在激烈的市场竞争中保持领先优势，实现可持续发展。

3. 毛利率下滑风险

公司产品毛利率受原材料价格波动、人工成本上升及市场竞争态势等多重因素综合影响。近年来，原材料价格与人力成本呈持续上行趋势，叠加市场竞争加剧，对公司主营业务毛利率形成双重压力。

应对举措

公司将持续加大研发投入力度，制定科学系统的技术创新与产品研发规划。同时，全面提升企业管理效能，通过完善制度体系、强化内部控制、推进智能化制造等措施，提升运营效率与管理水平。深化企业制度建设，夯实发展根基，实现降本增效目标，保障公司盈利能力的稳定提升。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 08 日	网络远程	其他	其他	网上投资者	详见公司于 2025 年 5 月 8 日在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》	详见公司于 2025 年 5 月 8 日在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用
报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含子公司）董事、监事、高级管理人员及董事会认为需要激励的其他人员	69	3,881,387	/	1.12%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
向存林	董事、副总经理	300,000	294,300	0.09%
朱敏	董事、财务负责人	100,000	98,100	0.03%
詹燕武	监事会主席	50,000	49,050	0.01%
郑慧珍	监事	160,000	156,960	0.05%
尹雪峰	副总经理、董事会秘书	20,000	19,620	0.01%
汪宇峰	监事	100,000	98,100	0.03%
徐维	董事、证券事务代表	100,000	98,100	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用
报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况
☒适用 ☐不适用

公司 2024 年员工持股计划第一个锁定期已于 2025 年 5 月 15 日届满，对应解锁股份数量为 1,978,193 股。截至报告期末，公司 2024 年员工持股计划第一个锁定期届满的股份已通过二级市场集中竞价卖出股份 75,000 股，目前公司 2024 年员工持股计划的股票总数为 3,881,387 股。

报告期内股东权利行使的情况

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

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☒适用 ☐不适用

由于公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员胡洋洋先生因个人原因，不再担任管理委员会委员职务，公司于 2025 年 01 月 20 日以现场及通讯表决方式召开 2024 年员工持股计划第二次持有人会议，决定选举岳永红女士作为公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员，与 2024 年员工持股计划第一次持有人会议选举出的尹雪峰先生、李玉英共同组成公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员，任期为公司本期员工持股计划的存续期。具体详见公司于 2025 年 1 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于调整 2024 年员工持股计划管理委员会委员的公告》（公告编号：2025-002）。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

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

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

作为一家上市公众公司，公司始终秉持高度的社会责任感，坚定致力于构建与股东、员工、社会及环境健康和谐的发展格局，并积极履行社会责任，具体如下：

1. 股东权益保障

① 完善治理与信息披露

持续优化法人治理结构，建立健全内部控制体系，明确划分股东大会、董事会、监事会的职权范围，严格确保上市公司依法依规、及时公正地向全体股东及投资者披露已发生或拟发生的重大事项。

② 强化投资者沟通机制

通过深交所互动易平台、投资者热线、电子邮箱、路演、实地调研及业绩说明会等多元渠道，主动与投资者保持高频互动，搭建高效沟通桥梁，切实提升公司透明度与诚信形象。

③ 优化利润分配机制

在推动企业规模扩张与经济效益提升的过程中，结合盈利情况、生产经营需求及投资者合理回报诉求，制定长期稳定的利润分配政策及切实可行的分红方案，以实际行动回馈股东的信任与支持。

2. 员工权益保护

① 践行人本管理理念

坚持以人为本，将人才战略作为企业发展核心，严格遵守《劳动法》等法律法规，全面保障员工合法权益，高度关注员工职业健康、工作安全及满意度。

② 深化人才培养体系

聚焦人才发展，通过协助员工规划职业生涯、开展定期知识技能培训等方式，全方位提升员工综合素养，推动员工与企业协同成长。

③ 增强企业凝聚力建设

注重营造员工归属感，通过节假日福利发放、组织团建活动、发放新年红包等举措，强化人文关怀，持续提升企业凝聚力。

3. 其他利益相关者权益维护

① 客户权益保障

坚守客户至上原则，定期收集客户对产品及服务的反馈意见，针对性改进服务短板，持续优化客户服务管理体系，提升服务品质，赢得广泛客户认可。

② 供应链合作与管理

与各级供应商及合作企业建立长期稳定的战略合作关系，强化供应链管理效能，推行阳光采购机制，在保障供应商合法权益的同时，树立良好商业信誉。

③ 债权人权益保障

在经营活动中严格维护债权人合法权益，坚持稳健的财务运作政策，确保公司财务状况安全稳定，兼顾股东与债权人的长远利益。

公司充分尊重债权人、供应商、客户、政府机构及非政府组织等利益相关者的合法权益。报告期内，公司社会责任履行成效显著。

4. 安全生产与环境保护举措

① 安全生产管理

全面落实安全生产责任制，持续优化制度流程，将责任细化至各岗位及人员；加强安全生产法律法规宣传，提升全员安全意识；定期开展专题培训，强化安全生产管理能力。

建立“全面检查 + 专项排查”机制，对安全生产隐患及时整改，并结合实际完善管理制度与流程，切实提升管理效能。

② 环境保护实践

积极推动人与自然和谐共生，将环境保护纳入企业可持续发展战略核心，针对大气、水、噪声、固体废物等制定严格合规的防治措施并严格执行；通过技术创新与管理优化持续提升节能环保成效，充分彰显企业社会责任担当。

根据上海市生态环境局关于印发《2025 年上海市生态环境监督执法正面清单》的通知显示，公司子公司奉其奉在报告期内再次进入上海市生态环境监督正面执法清单（有效期 2025 年 6 月 27 日至 2028 年 6 月 26 日）。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,000	2024 年 02 月 21 日	2,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	500	2024 年 05 月 15 日	500	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 05 月 23 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 05 月 24 日	2,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	385.25	2024 年 10 月 15 日	385.25	连带责任担保			半年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	326.16	2024 年 09 月 18 日	326.16	连带责任担保			半年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 25 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	200	2024 年 11 月 25 日	200	连带责任担保			半年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 08 月 13 日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2025 年 02 月 21 日	2,000	连带责任担保			一年	否	否

上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 07 月 11 日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 07 月 15 日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,800	2025 年 01 月 03 日	2,800	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,000	2025 年 03 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	300	2024 年 10 月 15 日	300	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	500	2025 年 03 月 21 日	500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2025 年 04 月 15 日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	500	2025 年 05 月 15 日	500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2025 年 05 月 16 日	3,000	2025 年 05 月 20 日	3,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2021 年 05 月 18 日	23,606.51	2021 年 09 月 13 日	23,606.51	连带责任担保			八年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	250	2025 年 04 月 18 日	250	连带责任担保			半年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,000	2025 年 03 月 24 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	100	2025 年 03 月 26 日	100	连带责任担保			半年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,197	2024 年 12 月 19 日	1,197	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 08 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否

奉其奉	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 06 月 30 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	4,000	2024 年 09 月 10 日	4,000	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	1,000	2025 年 03 月 21 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2025 年 05 月 16 日	1,000	2025 年 06 月 20 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	4,500	2024 年 09 月 24 日	4,500	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	500	2025 年 03 月 18 日	500	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	3,000	2025 年 01 月 20 日	3,000	连带责任担保			一年	否	否
龙祥志成	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 06 月 28 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
龙祥志成	2025 年 05 月 16 日	1,000	2025 年 06 月 26 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否
龙祥志成	2024 年 05 月 14 日	200	2025 年 03 月 28 日	200	连带责任担保			一年	否	否
龙祥志成	2024 年 05 月 14 日	100	2025 年 03 月 29 日	100	连带责任担保			一年	否	否
龙祥志成	2024 年 05 月 14 日	200	2025 年 04 月 01 日	200	连带责任担保			一年	否	否
龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	1,755.3	2024 年 11 月 05 日	1,755.3	连带责任担保			八年	否	否
龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	4,000	2024 年 11 月 08 日	4,000	连带责任担保			八年	否	否
龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	8,001.48	2025 年 01 月 02 日	8,001.48	连带责任担保			八年	否	否

龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	3,152.8	2025 年 05 月 20 日	3,152.8	连带责任担保			八年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		73,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		30,804.28				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		113,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		75,163.09				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,000	2024 年 02 月 21 日	2,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	200	2024 年 11 月 25 日	200	连带责任担保			半年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 08 月 13 日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2025 年 02 月 21 日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 07 月 11 日	1,500	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 07 月 15 日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,800	2025 年 01 月 03 日	2,800	连带责任担保			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,000	2025 年 03 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	否	否

上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1, 197	2024 年 12 月 19 日	1, 197	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	4, 500	2024 年 09 月 24 日	4, 500	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	500	2025 年 03 月 18 日	500	连带责任担保			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	3, 000	2025 年 01 月 20 日	3, 000	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		73, 000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		9, 300				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		73, 000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		19, 997				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		73, 000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		30, 804. 28				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		113, 000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		75, 163. 09				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				52. 86%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				15, 500						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				15, 500						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

	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
他									
三、股份总数	346,000,000	100.00%						346,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,169		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0		持有特别表决权股份的 股东总数 （如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股份状态	数量	
龙尔利	境内非	12.14%	42,000,	0	0	42,000,000	不适用			0	

投资	国有法人		000					
滁州浚源	境内非国有法人	6.89%	23,842,100	0	0	23,842,100	不适用	0
张云学	境内自然人	6.40%	22,149,600	0	0	22,149,600	不适用	0
徐龙平	境内自然人	5.91%	20,433,900	0	15,325,425	5,108,475	不适用	0
上海恺博	其他	4.86%	16,799,900	-3,925,500	0	16,799,900	不适用	0
BARCLAYS BANK PL	境外法人	1.42%	4,916,352	4,661,605	0	4,916,352	不适用	0
龙利得 2024 年员工持股计划	其他	1.12%	3,881,387	-75,000	0	3,881,387	不适用	0
王涵	境外自然人	0.81%	2,804,600	0	0	2,804,600	不适用	0
陕西奉航科技有限责任公司	境内非国有法人	0.71%	2,467,000	507,000	0	2,467,000	不适用	0
曹春芳	境内自然人	0.69%	2,400,000	-30,000	0	2,400,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		为维护公司控制权和经营管理团队结构稳定，实现公司的长期持续发展，经协商一致，徐龙平、张云学两人签署了《一致行动协议》，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。 龙尔利投资是徐龙平控制的公司。 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
龙尔利投资		42,000,000				人民币普通股	42,000,000	
滁州浚源		23,842,100				人民币普通股	23,842,100	
张云学		22,149,600				人民币普通股	22,149,600	
上海恺博		16,799,900				人民币普通股	16,799,900	
徐龙平		5,108,475				人民币普通股	5,108,475	
BARCLAYS BANK PL		4,916,352				人民币普通股	4,916,352	
龙利得 2024 年员工持股计划		3,881,387				人民币普通股	3,881,387	
王涵		2,804,600				人民币普通股	2,804,600	
陕西奉航科技有限		2,467,000				人民币普通股	2,467,000	

责任公司			
曹春芳	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	为维护公司控制权和经营管理团队结构稳定，实现公司的长期持续发展，经协商一致，徐龙平、张云学两人签署了《一致行动协议》，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。 龙尔利投资是徐龙平控制的公司。 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海恺博通过普通证券账户持有 0 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,799,900 股，实际合计持有 16,799,900 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：龙利得智能科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	543,517,785.17	577,733,443.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	183,280,357.26	182,235,212.26
应收款项融资	1,803,541.40	901,000.18
预付款项	83,123,549.60	64,419,956.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,203,470.85	3,615,570.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	429,821,446.22	367,209,048.70
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,042,303.37	7,924,158.21
流动资产合计	1,259,792,453.87	1,204,038,389.87
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	6,000,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	872,387,260.58	792,535,598.48
在建工程	88,084,263.80	37,806,920.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,906,241.99	114,866,512.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,625,375.11	4,625,375.11
长期待摊费用	6,468,398.22	7,187,926.94
递延所得税资产	14,573,753.78	13,791,876.57
其他非流动资产	88,947,084.35	77,807,509.44
非流动资产合计	1,193,992,377.83	1,051,121,719.47
资产总计	2,453,784,831.70	2,255,160,109.34
流动负债：		
短期借款	384,278,205.55	363,288,341.68
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	51,138,026.70	15,162,974.91
应付账款	76,932,349.85	68,739,813.05
预收款项		

项目	期末余额	期初余额
合同负债	247,111.70	97,282.83
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	523,199.46	1,330,881.19
应交税费	3,476,113.59	6,237,613.47
其他应付款	7,047,068.66	7,105,740.88
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	60,149,109.76	45,066,841.68
其他流动负债	517.01	12,646.76
流动负债合计	583,791,702.28	507,042,136.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	403,880,832.89	286,918,052.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,329,561.71	15,895,046.95
递延所得税负债	21,190,413.44	21,589,924.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	442,400,808.04	324,403,024.18
负债合计	1,026,192,510.32	831,445,160.63
所有者权益：		
股本	346,000,000.00	346,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	555,731,700.93	553,204,558.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,904,607.99	37,904,607.99
一般风险准备		
未分配利润	482,299,496.82	481,103,713.45
归属于母公司所有者权益合计	1,421,935,805.74	1,418,212,879.99
少数股东权益	5,656,515.64	5,502,068.72
所有者权益合计	1,427,592,321.38	1,423,714,948.71
负债和所有者权益总计	2,453,784,831.70	2,255,160,109.34

法定代表人：徐龙平

主管会计工作负责人：朱敏

会计机构负责人：岳永红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,134,646.99	253,933,449.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,458,821.83	103,471,648.51
应收款项融资		
预付款项	67,754,053.94	48,748,606.65
其他应收款	19,070,423.81	82,583,078.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	271,250,154.65	237,849,020.89
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,894,445.82	4,941,177.89
流动资产合计	742,562,547.04	731,526,981.29
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	535,054,394.79	491,769,082.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	147,545,761.21	158,908,454.73
在建工程	3,544,182.67	3,544,182.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,889,582.03	4,971,424.07
其中：数据资源		
开发支出		

项目	期末余额	期初余额
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,258,338.40	2,589,657.47
递延所得税资产	3,372,617.93	3,424,028.15
其他非流动资产	2,238,615.37	2,455,472.20
非流动资产合计	698,903,492.40	667,662,301.38
资产总计	1,441,466,039.44	1,399,189,282.67
流动负债：		
短期借款	88,070,775.00	85,080,502.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,926,826.70	6,048,790.46
应付账款	11,249,767.46	11,348,119.94
预收款项		
合同负债		47,486.24
应付职工薪酬	70,528.13	512,473.31
应交税费	1,626,992.63	962,298.47
其他应付款	6,649,194.42	20,235,498.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,549,794.44	9,808,000.00
其他流动负债		6,173.21
流动负债合计	122,143,878.78	134,049,342.53
非流动负债：		
长期借款	49,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,581,263.56	6,277,731.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		

项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	54,581,263.56	6,277,731.68
负债合计	176,725,142.34	140,327,074.21
所有者权益：		
股本	346,000,000.00	346,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	552,848,261.42	550,321,119.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,657,488.77	37,657,488.77
未分配利润	328,235,146.91	324,883,600.65
所有者权益合计	1,264,740,897.10	1,258,862,208.46
负债和所有者权益总计	1,441,466,039.44	1,399,189,282.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	428,720,866.56	355,156,296.05
其中：营业收入	428,720,866.56	355,156,296.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	436,304,502.50	362,818,557.96
其中：营业成本	368,794,259.92	304,182,982.23
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	4,158,550.12	3,779,386.18
销售费用	6,725,583.56	5,238,108.40
管理费用	28,559,484.19	24,071,117.57
研发费用	17,749,398.60	16,223,827.56
财务费用	10,317,226.11	9,323,136.02
其中：利息费用	10,167,439.48	9,979,724.98
利息收入	1,546,426.34	2,226,161.26
加：其他收益	6,142,178.13	11,047,736.50
投资收益（损失以“—”号填列）	4.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	728,821.89	-1,127,905.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	233,707.04	-4,421.75
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-478,924.05	2,253,147.35
加：营业外收入	35,597.87	-11,336.56

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
减：营业外支出	190,299.11	27,219.48
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-633,625.29	2,214,591.31
减：所得税费用	-1,983,855.58	-2,056,448.79
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,350,230.29	4,271,040.10
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,350,230.29	4,271,040.10
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）	1,195,783.37	3,922,926.94
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	154,446.92	348,113.16
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,350,230.29	4,271,040.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,195,783.37	3,922,926.94
归属于少数股东的综合收益总额	154,446.92	348,113.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0035	0.0114
（二）稀释每股收益	0.0035	0.0114

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐龙平 主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：岳永红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	236,059,611.32	208,921,380.36
减：营业成本	212,558,211.95	185,230,015.55
税金及附加	1,466,775.51	1,541,002.07
销售费用	2,169,267.58	2,238,222.35
管理费用	9,195,109.17	8,886,496.61
研发费用	8,092,139.24	7,695,540.14
财务费用	1,523,461.25	810,853.09
其中：利息费用	1,897,162.77	1,843,262.68
利息收入	1,307,359.39	1,598,631.60
加：其他收益	1,795,529.96	4,306,655.22
投资收益（损失以“—”号填列）	4.83	
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		
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）	-353,733.31	-429,984.87
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	233,707.04	-4,421.75
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,730,155.14	6,391,499.15
加：营业外收入	35,597.62	-11,338.97
减：营业外支出	190,299.11	17,219.48
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	2,575,453.65	6,362,940.70

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
减：所得税费用	-776,092.61	-199,717.25
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,351,546.26	6,562,657.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,351,546.26	6,562,657.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	3,351,546.26	6,562,657.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.010	0.019
（二）稀释每股收益	0.010	0.019

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	458,899,006.33	381,132,838.39
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	1,671,500.46	1,813,967.47
收到其他与经营活动有关的现金	14,224,487.75	29,512,576.68
经营活动现金流入小计	474,794,994.54	412,459,382.54
购买商品、接受劳务支付的现金	446,354,160.28	344,891,451.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,302,485.85	36,294,326.44
支付的各项税费	12,594,905.94	7,290,509.92
支付其他与经营活动有关的现金	24,056,648.00	63,204,433.79
经营活动现金流出小计	525,308,200.07	451,680,721.49
经营活动产生的现金流量净额	-50,513,205.53	-39,221,338.95
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
收回投资收到的现金	10,000.00	
取得投资收益收到的现金	4.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000.00	73,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	75,004.83	73,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,738,620.73	20,520,834.35
投资支付的现金	3,510,000.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	160,248,620.73	22,020,834.35
投资活动产生的现金流量净额	-160,173,615.90	-21,947,834.35
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	366,542,780.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,146,108.09
筹资活动现金流入小计	366,542,780.00	262,146,108.09
偿还债务支付的现金	178,550,000.00	163,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,770,694.40	11,554,586.26
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	182,900.00	144,900.00
筹资活动现金流出小计	195,503,594.40	175,299,486.26
筹资活动产生的现金流量净额	171,039,185.60	86,846,621.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	339,542.92	317,484.62
五、现金及现金等价物净增加额	-39,308,092.91	25,994,933.15
加：期初现金及现金等价物余额	557,256,971.38	508,713,084.26
六、期末现金及现金等价物余额	517,948,878.47	534,708,017.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	250,921,847.23	215,071,622.79
收到的税费返还	35,693.75	103,598.67
收到其他与经营活动有关的现金	208,476,479.90	139,796,879.35
经营活动现金流入小计	459,434,020.88	354,972,100.81
购买商品、接受劳务支付的现金	273,149,156.76	193,123,577.46
支付给职工以及为职工支付的现金	15,292,337.98	15,755,244.17
支付的各项税费	6,153,167.91	4,696,876.44
支付其他与经营活动有关的现金	159,389,220.42	149,397,824.26
经营活动现金流出小计	453,983,883.07	362,973,522.33
经营活动产生的现金流量净额	5,450,137.81	-8,001,421.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000.00	
取得投资收益收到的现金	4.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000.00	73,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	75,004.83	73,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	943,872.50	441,032.60
投资支付的现金	41,910,000.00	27,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,853,872.50	27,741,032.60
投资活动产生的现金流量净额	-42,778,867.67	-27,668,032.60
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	107,000,000.00	86,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,146,108.09
筹资活动现金流入小计	107,000,000.00	98,146,108.09
偿还债务支付的现金	55,300,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,865,096.11	1,938,921.06
支付其他与筹资活动有关的现金	182,900.00	144,900.00
筹资活动现金流出小计	57,347,996.11	57,083,821.06
筹资活动产生的现金流量净额	49,652,003.89	41,062,287.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112.59	1,186.30
五、现金及现金等价物净增加额	12,323,161.44	5,394,019.21
加：期初现金及现金等价物余额	240,593,778.85	234,055,874.10
六、期末现金及现金等价物余额	252,916,940.29	239,449,893.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	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、上年年末余额	346,000,000.00				553,204,558.55				37,904,607.99		481,103,713.45		1,418,212,879.99	5,502,068.72	1,423,714,948.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	346,000,000.00				553,204,558.55				37,904,607.99		481,103,713.45		1,418,212,879.99	5,502,068.72	1,423,714,948.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,527,142.38						1,195,783.37		3,722,925.75	154,446.92	3,877,372.67

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	
	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）综合收益总额											1,195,783.37		1,195,783.37	154,446.92	1,350,230.29
（二）所有者投入和减少资本					2,527,142.38								2,527,142.38		2,527,142.38
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,527,142.38								2,527,142.38		2,527,142.38
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															

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
	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												
（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															

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
	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											
四、本期期末余额	346,000,000.00				555,731,700.93				37,904,607.99		482,299,496.82		1,421,935,805.74	5,656,515.64	1,427,592,321.38

上年金额

单位：元

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
	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、上年年末余额	346,000,000.00				561,025,368.32	24,299,161.70			36,907,279.44		489,302,251.78		1,408,935,737.84	4,566,411.32	1,413,502,149.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

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
	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											
二、本年期初余额	346,000,000.00				561,025,368.32	24,299,161.70			36,907,279.44		489,302,251.78		1,408,935,737.84	4,566,411.32	1,413,502,149.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,069,992.65	-24,299,161.70					3,922,926.94		17,152,095.99	348,113.16	17,500,209.15
（一）综合收益总额											3,922,926.94		3,922,926.94	348,113.16	4,271,040.10
（二）所有者投入和减少资本					-11,069,992.65	24,299,161.70							13,229,169.05		13,229,169.05
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,083,060.96								1,083,060.96		1,083,060.96

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
	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											
4. 其他					- 12,153 ,053.6 1	- 24,299 ,161.7 0							12,146 ,108.0 9		12,146 ,108.0 9
（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）															

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
	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											
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	346,000,000. 00				549,95 5,375. 67				36,907 ,279.4 4		493,22 5,178. 72		1,426, 087,83 3.83	4,914, 524.48	1,431, 002,35 8.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	346,000,000.00				550,321,119.04				37,657,488.77	324,883,600.65		1,258,862,208.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,000,000.00				550,321,119.04				37,657,488.77	324,883,600.65		1,258,862,208.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,527,142.38					3,351,546.26		5,878,688.64
（一）综合收益总额										3,351,546.26		3,351,546.26
（二）所有者投入和减少资本					2,527,142.38							2,527,142.38
1. 所有者投入的普通股												

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2, 527, 142 . 38							2, 527, 142 . 38
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												

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	346,000,000.00				552,848,261.42				37,657,488.77	328,235,146.91		1,264,740,897.10

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	346,000,000.00				558,141,928.81	24,299,161.70			36,660,160.22	319,327,944.61		1,235,830,871.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	346,000,000.00				558,141,928.81	24,299,161.70			36,660,160.22	319,327,944.61		1,235,830,871.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,069,992.65	-24,299,161.70				6,562,657.95		19,791,827.00
（一）综合收益总额										6,562,657.95		6,562,657.95
（二）所有者投入和减少资本					-11,069,992.65	-24,299,161.70						13,229,169.05
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,083,060.96							1,083,060.96
4．其他					-12,153,053.61	-24,299,161.70						12,146,108.09
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有 者（或股												

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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												

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
四、本期期末余额	346,000,000.00				547,071,936.16				36,660,160.22	325,890,602.56		1,255,622,698.94

三、公司基本情况

龙利得智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身安徽省龙利得包装印刷有限公司由徐龙平、魏如斌、王德超、陆品益、干石凡 5 位自然人和上海龙尔利投资发展有限公司（原“上海龙尔达纸业有限公司”）共同出资，于 2010 年 4 月 2 日成立。公司的企业法人统一社会信用代码：9134110055326425XA（1-1）。2020 年 9 月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业中的造纸和纸制品业类。截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 34,600.00 万股，注册资本为 34,600.00 万元，注册地：安徽省明光市工业园区体育路 150 号，总部地址：安徽省明光市工业园区体育路 150 号。本公司实际从事的主要经营活动为：从事先进制造业应用、智能制造、两化融合应用、印刷科技、计算机科技、包装技术领域的技术开发、技术服务、技术转让；高端印刷包装物、高级纸制品（瓦楞）工业产品、绿色环保包装印刷物、印刷包装产品的研发、设计、生产智造和销售；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；水性数字印刷技术、互联网智能物流、智能制造的技术设计与研发；现代企业精细化管理服务；原纸、纸制品、塑料制品、金属制品的生产、销售；电器设备、五金制品、建筑材料、机械设备、日用百货销售；商务信息咨询；计算机科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物运输代理；货物进出口及技术进出口业务（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）。

本公司的实际控制人为徐龙平和张云学。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 08 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

详见本节五、重要会计政策及会计估计 37、收入

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

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

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

12、应收票据

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

13、应收账款

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

14、应收款项融资

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

16、合同资产

无

17、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用一次转销法；

② 包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

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

② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

1、固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-30 年	0.05	3.17%-3.80%
机器设备	年限平均法	10 年	0.05	0.095
通用设备	年限平均法	5 年	0.05	0.19
运输工具	年限平均法	5 年	0.05	0.19

25、在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	（1）主体建设工程及配套工程已完工；（2）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。

需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕了；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。
------------------	---

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

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

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

耗用材料：研发耗用材料按实际领用所属部门及对应研发项目进行归集；

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

35、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

39、政府补助

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

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

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

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

经营租赁会计处理

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
龙利得智能科技股份有限公司	0.15
上海龙利得	0.15
奉其奉	0.15
龙利奉文化	0.25
龙祥志成	0.25
龙利得文化	0.25

2、税收优惠

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

2025 年度实际所得税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，子公司上海龙利得于 2013 年 9 月被认定为高新技术企业并于 2016 年 11 月 24 日、2019 年 10 月 8 日和 2022 年 11 月 15 日通过复审，继续被认定为高新技术企业，2023 年度-2024 年度实际所得税率为 15%，2025 年复审中。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，子公司奉其奉于 2020 年 11 月被认定为高新技术企业，2023 年 11 月 16 日通过复审，2024 年度-2025 年度实际所得税率为 15%。

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,911.54	88,669.79
银行存款	517,852,966.93	557,168,301.59
其他货币资金	25,568,906.70	20,476,472.58
合计	543,517,785.17	577,733,443.96

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	190,910,879.22	189,694,515.73
1 至 2 年	612,860.73	739,358.13
2 至 3 年	1,934,762.86	1,930,453.66
3 年以上	714,731.68	1,730,315.49
5 年以上	714,731.68	1,730,315.49
合计	194,173,234.49	194,094,643.01

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%	0.00	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%	0.00	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	193,228,049.15	99.51%	9,947,691.89	5.15%	183,280,357.26	193,149,457.67	99.51%	10,914,245.41	5.65%	182,235,212.26
其中：										

组合 1：第三 方余额 账龄组 合	193,228 ,049.15	99.51%	9,947,6 91.89	5.15%	183,280 ,357.26	193,149 ,457.67	99.51%	10,914, 245.41	5.65%	182,235 ,212.26
合计	194,173 ,234.49	100.00%	10,892, 877.23		183,280 ,357.26	194,094 ,643.01	100.00%	11,859, 430.75		182,235 ,212.26

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：第三方余额账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	190,910,879.22	9,545,543.98	5.00%
1 至 2 年	612,860.73	61,286.07	10.00%
2 至 3 年	1,704,309.20	340,861.84	20.00%
合计	193,228,049.15	9,947,691.89	

确定该组合依据的说明：

详见本节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账 准备	11,859,430.7 5	-966,553.52				10,892,877.2 3
合计	11,859,430.7 5	-966,553.52				10,892,877.2 3

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	12,878,885.05		12,878,885.05	6.63%	643,944.25
第二名	11,264,492.25		11,264,492.25	5.81%	563,224.61
第三名	10,611,018.00		10,611,018.00	5.46%	530,550.90
第四名	10,020,096.03		10,020,096.03	5.16%	501,004.80
第五名	8,313,443.90		8,313,443.90	4.28%	415,672.20
合计	53,087,935.23		53,087,935.23	27.34%	2,654,396.76

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	1,803,541.40	901,000.18
合计	1,803,541.40	901,000.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,112,007.82	
合计	19,112,007.82	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	901,000.18	73,967,874.22	73,065,333.00		1,803,541.40	
合计	901,000.18	73,967,874.22	73,065,333.00		1,803,541.40	

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,203,470.85	3,615,570.17
合计	4,203,470.85	3,615,570.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,875,150.04	2,886,329.29
保证金	3,068,500.00	2,284,500.00
代扣代缴款	258,345.60	205,534.04
合计	6,201,995.64	5,376,363.33

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,378,495.64	1,881,863.33
1 至 2 年	2,891,000.00	2,562,000.00
2 至 3 年	2,500.00	2,500.00
3 年以上	930,000.00	930,000.00
3 至 4 年	0.00	600,000.00
4 至 5 年	700,000.00	100,000.00
5 年以上	230,000.00	230,000.00
合计	6,201,995.64	5,376,363.33

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	32.25%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	37.20%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
其中：										
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	32.25%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	37.20%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	4,201,995.64	67.75%	998,524.79	23.76%	3,203,470.85	3,376,363.33	62.80%	760,793.16	22.53%	2,615,570.17
其中：										
组合 1：第三方余额账龄组合	4,201,995.64	67.75%	998,524.79	23.76%	3,203,470.85	3,376,363.33	62.80%	760,793.16	22.53%	2,615,570.17
合计	6,201,995.64	100.00%	1,998,524.79		4,203,470.85	5,376,363.33	100.00%	1,760,793.16		3,615,570.17

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

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

按组合计提坏账准备类别名称：第三方余额账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,378,495.64	118,924.79	5.00%
1 至 2 年	891,000.00	89,100.00	10.00%
2 至 3 年	2,500.00	500.00	20.00%
4 至 5 年	700,000.00	560,000.00	80.00%
5 年以上	230,000.00	230,000.00	100.00%
合计	4,201,995.64	998,524.79	

确定该组合依据的说明：

详见本节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2025 年 1 月 1 日余额	760,793.16		1,000,000.00	1,760,793.16
2025 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	237,731.63			237,731.63
2025 年 6 月 30 日余额	998,524.79		1,000,000.00	1,998,524.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏 账准备	1,760,793.16	237,731.63				1,998,524.79
合计	1,760,793.16	237,731.63				1,998,524.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,000,000.00	1-2 年	32.25%	1,000,000.00
第二名	保证金	600,000.00	4-5 年	9.67%	480,000.00
第三名	保证金	430,000.00	1-2 年、5 年以上	6.93%	70,000.00
第四名	保证金	400,000.00	1 年以内、1-2 年、5 年以上	6.45%	215,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1-2 年	4.84%	30,000.00
合计		3,730,000.00		60.14%	1,795,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	83,123,549.60		64,419,956.39	
合计	83,123,549.60		64,419,956.39	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	22,688,949.86	27.30%
第二名	22,666,810.18	27.27%
第三名	14,449,243.56	17.38%
第四名	12,606,981.10	15.17%
第五名	10,087,824.70	12.14%
合计	82,499,809.40	99.25%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	410,450,432.32	6,483,324.40	403,967,107.92	346,847,759.70	6,483,324.40	340,364,435.30
在产品	1,443,873.31	0.00	1,443,873.31	2,083,615.09	0.00	2,083,615.09
库存商品	5,454,783.27	0.00	5,454,783.27	6,475,429.11	0.00	6,475,429.11
周转材料	631,696.02	0.00	631,696.02	401,410.66	0.00	401,410.66
发出商品	18,323,985.70	0.00	18,323,985.70	17,884,158.54	0.00	17,884,158.54
合计	436,304,770.62	6,483,324.40	429,821,446.22	373,692,373.10	6,483,324.40	367,209,048.70

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,483,324.40					6,483,324.40
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
合计	6,483,324.40					6,483,324.40

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	12,964,537.84	7,924,158.21
预缴所得税	1,074,212.95	
未交增值税	3,552.58	
合计	14,042,303.37	7,924,158.21

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
金普优链实业（普洱）有限公司	2,500,000.00						6,000,000.00	非上市公司股权投资
合计	2,500,000.00						6,000,000.00	

备注：本期增加投资 3,500,000.00 元

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

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

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	872,387,260.58	792,535,598.48
合计	872,387,260.58	792,535,598.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	568,609,019.33	626,562,296.57	4,498,098.62	28,947,500.04	1,228,616,914.56
2. 本期增加金额	111,841,409.38	6,489,063.89	218,635.77	648,848.89	119,197,957.93
(1) 购置		6,489,063.89	218,635.77	648,848.89	7,356,548.55
(2) 在建工程转入	111,841,409.38				111,841,409.38
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,025,367.75	252,119.26		2,277,487.01
(1) 处置或报废		2,025,367.75	252,119.26		2,277,487.01
4. 期末余额	680,450,428.71	631,025,992.71	4,464,615.13	29,596,348.93	1,345,537,385.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,592,158.79	296,670,368.35	3,422,947.04	19,395,841.90	436,081,316.08
2. 本期增加金额	10,969,287.02	26,427,290.56	228,922.31	1,606,921.59	39,232,421.48
(1) 计提	10,969,287.02	26,427,290.56	228,922.31	1,606,921.59	39,232,421.48
3. 本期减少金额		1,924,099.36	239,513.30		2,163,612.66
(1) 处置或报废		1,924,099.36	239,513.30		2,163,612.66
4. 期末余额	127,561,445.81	321,173,559.55	3,412,356.05	21,002,763.49	473,150,124.90
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	552,888,982.90	309,852,433.16	1,052,259.08	8,593,585.44	872,387,260.58
2. 期初账面价值	452,016,860.54	329,891,928.22	1,075,151.58	9,551,658.14	792,535,598.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,084,263.80	37,806,920.38
合计	88,084,263.80	37,806,920.38

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙利得绿色智能文化科创园（一期）	84,438,311.22		84,438,311.22	33,028,224.44		33,028,224.44
配套绿色彩印内包项目	3,544,182.67		3,544,182.67	3,544,182.67		3,544,182.67
5色伺服驱动柔印机及配套				1,132,743.36		1,132,743.36

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
软件系统						
生产线	101,769.91		101,769.91	101,769.91		101,769.91
合计	88,084,263.80		88,084,263.80	37,806,920.38		37,806,920.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙利得绿色智能文化科创园（一期）	123,799,872.74	33,028,224.44	78,785,522.88	111,813,747.32			90.32%	100%				金融机构贷款
合计	123,799,872.74	33,028,224.44	78,785,522.88	111,813,747.32								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

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

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值	143,620,455.41			1,928,182.77	145,548,638.18
1. 期初余额					
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	143,620,455.41			1,928,182.77	145,548,638.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	29,262,230.19			1,419,895.44	30,682,125.63
2. 本期增加金额	1,877,259.90			83,010.66	1,960,270.56
(1) 计提	1,877,259.90			83,010.66	1,960,270.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	31,139,490.09			1,502,906.10	32,642,396.19
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	112,480,965.32			425,276.67	112,906,241.99
2. 期初账面价值	114,358,225.22			508,287.33	114,866,512.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

（2）商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(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

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,187,926.94	428,386.92	1,147,915.64		6,468,398.22
合计	7,187,926.94	428,386.92	1,147,915.64		6,468,398.22

其他说明

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,469,966.00	3,964,788.34	20,103,548.31	3,021,460.06
可抵扣亏损	47,740,797.40	7,161,119.61	47,684,985.93	7,152,747.89
股份支付形成	4,222,743.87	633,411.58	4,222,743.84	633,411.58
递延收益	14,829,561.69	2,814,434.25	15,895,046.95	2,984,257.04
合计	94,263,068.96	14,573,753.78	87,906,325.03	13,791,876.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	86,679,930.73	21,190,413.44	88,330,822.29	21,589,924.34
合计	86,679,930.73	21,190,413.44	88,330,822.29	21,589,924.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,573,753.78		13,791,876.57
递延所得税负债		21,190,413.44		21,589,924.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备采购款	88,947,084.35		88,947,084.35	62,341,417.04		62,341,417.04
预付工程款				15,466,092.40		15,466,092.40
合计	88,947,084.35		88,947,084.35	77,807,509.44		77,807,509.44

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	25,568,906.70	25,568,906.70	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、支付宝保证金	20,476,472.58	20,476,472.58	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、支付宝保证金
固定资产	490,091,138.64	396,174,836.11	抵押	抵押借款	490,091,138.64	405,537,895.51	抵押	抵押借款
无形资产	143,329,217.78	112,253,291.19	抵押	抵押借款	143,329,217.78	114,127,084.07	抵押	抵押借款
合计	658,989,263.12	533,997,034.00			653,896,829.00	540,141,452.16		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	314,000,000.00	268,000,000.00
应付短期贷款利息	278,205.55	288,341.68
合计	384,278,205.55	363,288,341.68

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,138,026.70	15,162,974.91
合计	51,138,026.70	15,162,974.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	76,932,349.85	68,739,813.05
合计	76,932,349.85	68,739,813.05

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,047,068.66	7,105,740.88
合计	7,047,068.66	7,105,740.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务保证金	6,548,545.62	6,622,895.16
待支付费用	498,523.04	482,845.72
合计	7,047,068.66	7,105,740.88

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	247,111.70	97,282.83
合计	247,111.70	97,282.83

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,330,881.19	36,703,430.77	37,511,112.50	523,199.46
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,933,531.29	3,933,531.29	0.00
合计	1,330,881.19	40,636,962.06	41,444,643.79	523,199.46

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	833,229.41	32,671,399.95	33,493,160.84	11,468.52
2、职工福利费	0.00	1,056,307.26	1,056,307.26	0.00
3、社会保险费	0.00	2,199,439.31	2,199,439.31	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,016,959.90	2,016,959.90	0.00
工伤保险费	0.00	182,479.41	182,479.41	0.00
4、住房公积金	0.00	542,442.00	542,442.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	497,651.78	233,842.25	219,763.09	511,730.94
合计	1,330,881.19	36,703,430.77	37,511,112.50	523,199.46

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,814,416.21	3,814,416.21	
2、失业保险费		119,115.08	119,115.08	
合计		3,933,531.29	3,933,531.29	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,391,617.39	2,722,722.38
企业所得税	9,531.81	1,461,347.48
个人所得税	76,589.57	191,809.86
城市维护建设税	83,259.89	77,195.10
房产税	1,244,478.44	1,074,152.71
印花税	128,659.53	161,721.33
教育费附加	62,285.43	67,213.71
土地使用税	451,291.84	207,151.16
土地增值税	0.00	244,140.68
其他	28,399.69	30,159.06
合计	3,476,113.59	6,237,613.47

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,149,109.76	45,066,841.68
合计	60,149,109.76	45,066,841.68

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	517.01	12,646.76
合计	517.01	12,646.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	403,880,832.89	286,918,052.89
合计	403,880,832.89	286,918,052.89

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,895,046.95	2,850,000.00	1,415,485.24	17,329,561.71	
合计	15,895,046.95	2,850,000.00	1,415,485.24	17,329,561.71	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,000,000.00						346,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	548,748,827.96			548,748,827.96
其他资本公积	4,455,730.59	2,527,142.38		6,982,872.97
合计	553,204,558.55	2,527,142.38		555,731,700.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	481,103,713.45	489,302,251.78
调整后期初未分配利润	481,103,713.45	489,302,251.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,195,783.37	-3,780,908.83
减：提取法定盈余公积		997,328.55
应付普通股股利		3,420,300.95
期末未分配利润	482,299,496.82	481,103,713.45

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	421,878,088.26	367,616,322.27	349,845,692.13	303,578,001.42
其他业务	6,842,778.30	1,177,937.65	5,310,603.92	604,980.81
合计	428,720,866.56	368,794,259.92	355,156,296.05	304,182,982.23

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业用纸	15,815,949.92	15,315,558.41					15,815,949.92	15,315,558.41
瓦楞包装	364,732,197.88	315,870,720.55					364,732,197.88	315,870,720.55
配套包装	295,226.92	280,721.40					295,226.92	280,721.40
彩盒包装	16,290,585.57	14,514,569.39					16,290,585.57	14,514,569.39
环保纸袋	24,744,127.97	21,634,752.53					24,744,127.97	21,634,752.53
其他	6,842,778.30	1,177,937.65					6,842,778.30	1,177,937.65
按经营地区分类								
其中：								
境内-华东地区	392,460,116.98	336,043,798.92					392,460,116.98	336,043,798.92
境内-其他地区	18,853,814.33	18,069,881.05					18,853,814.33	18,069,881.05
境外	17,406,935.25	14,680,579.95					17,406,935.25	14,680,579.95
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	428,720,866.56	368,794,259.92					428,720,866.56	368,794,259.92
合计	428,720,866.56	368,794,259.92					428,720,866.56	368,794,259.92

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客 户的款项	量保证类型及 相关义务
--	-----	---	-------	----	----------------	----------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	360,350.19	313,734.14
教育费附加	272,578.63	241,181.74
房产税	2,317,700.43	2,168,871.12
土地使用税	818,510.04	536,152.50
车船使用税	3,214.80	3,134.80
印花税	239,696.66	386,572.81
环境保护税	1,924.06	2,607.48
水利建设基金	142,640.31	125,391.59
其他	1,935.00	1,740.00
合计	4,158,550.12	3,779,386.18

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,942,033.53	11,712,718.04
长期资产摊销	7,647,573.90	8,158,048.34
股权激励	1,636,980.28	371,150.28
租赁费	41,437.74	1,238.94
业务招待费	517,476.11	489,083.29
差旅费	311,612.67	474,267.87
低值易耗品	39,179.21	9,386.49
中介服务费	2,536,662.99	1,842,668.96
排污绿化费	25,890.84	46,235.40
修理费	89,275.76	94,740.33
办公费	756,845.34	537,284.02
其他费用	1,014,515.82	334,295.61

合计	28,559,484.19	24,071,117.57
----	---------------	---------------

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,175,921.31	3,753,738.77
业务招待费	166,929.76	428,550.86
业务宣传费	945,426.88	108,467.96
折旧费	181,077.26	194,992.73
办公费	42,298.46	141,929.86
股权激励	712,124.22	303,397.16
其他	501,805.67	307,031.06
合计	6,725,583.56	5,238,108.40

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,125,126.06	5,262,275.28
直接投入	10,042,166.44	8,892,762.75
长期资产摊销	1,356,788.62	1,359,637.47
其他费用	225,317.48	709,152.06
合计	17,749,398.60	16,223,827.56

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,971,533.72	9,979,724.98
减：利息收入	1,546,426.34	2,226,161.26
汇兑损益	-294,597.82	-332,652.96
其他	2,186,716.55	1,902,225.26
合计	10,317,226.11	9,323,136.02

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,607,546.74	4,608,281.78
进项税加计抵减	3,517,519.95	6,422,518.86
代扣个人所得税手续费	17,111.44	16,935.86

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4.83	
合计	4.83	

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	966,553.52	-771,570.67
其他应收款坏账损失	-237,731.63	-356,334.82
合计	728,821.89	-1,127,905.49

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	233,707.04	-4,421.75

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的尾款	35,595.92		35,595.92
其他	1.95	-11,336.56	1.95
合计	35,597.87	-11,336.56	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	190,299.11		190,299.11
其他		27,219.48	
合计	190,299.11	27,219.48	

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,025,125.13	-289,217.54
递延所得税费用	41,269.55	-1,767,231.25
合计	-1,983,855.58	-2,056,448.79

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-633,625.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-95,043.79
子公司适用不同税率的影响	-85,669.93
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	212,609.40
研发费加计扣除	-2,015,751.26
所得税费用	-1,983,855.58

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间、企业个人间往来	1,123,949.07	2,736,304.35
专项补贴、补助款及其他奖励	4,050,805.61	3,429,128.79
信用证及承兑汇票保证金收回	7,542,304.78	21,120,979.42
利息收入	1,507,426.34	2,226,161.26
营业外收入	1.95	2.86
合计	14,224,487.75	29,512,576.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间、企业个人间往来	6,378,637.95	5,759,776.53
信用证及承兑汇票保证金支出	16,717,979.53	54,816,400.14
费用性支出	944,059.41	2,611,037.64
营业外支出	15,971.11	17,219.48
合计	24,056,648.00	63,204,433.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划购股款		12,146,108.09
合计		12,146,108.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开具信用证手续费	182,900.00	144,900.00
合计	182,900.00	144,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,350,230.29	4,271,040.10
加：资产减值准备	-728,821.89	1,127,905.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,232,421.48	39,000,403.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,960,270.56	1,890,924.72
长期待摊费用摊销	1,147,915.64	1,346,924.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-233,707.04	4,421.75

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	190,299.11	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,167,439.48	9,979,724.98
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-781,877.21	-1,559,687.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-399,510.90	-399,511.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,612,397.52	-59,536,917.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-49,444,558.55	-49,211,649.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,111,948.64	13,865,081.84
其他	2,527,142.38	
经营活动产生的现金流量净额	-50,513,205.53	-39,221,338.95
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	517,948,878.47	534,708,017.41
减：现金的期初余额	557,256,971.38	508,713,084.26
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	-39,308,092.91	25,994,933.15

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	517,948,878.47	557,256,971.38
其中：库存现金	95,911.54	88,669.79
可随时用于支付的银行存款	517,852,966.93	557,168,301.59
三、期末现金及现金等价物余额	517,948,878.47	557,256,971.38

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	12,278,026.70	10,185,592.58	不可随时用于支付的货币资金
信用证保证金	13,290,000.00	10,290,000.00	不可随时用于支付的货币资金
支付宝保证金	880.00	880.00	不可随时用于支付的货币资金
合计	25,568,906.70	20,476,472.58	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			

其中：美元	1,536,759.13	7.159	11,001,689.24
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	33,961.63	7.159	243,134.69

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,125,126.06	5,262,275.28
直接投入	10,042,166.44	8,892,762.75
长期资产摊销	1,356,788.62	1,359,637.47
其他费用	225,317.48	709,152.06
合计	17,749,398.60	16,223,827.56
其中：费用化研发支出	17,749,398.60	16,223,827.56

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：
其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙祥志成	49.00%	154,446.92		5,656,515.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

龙祥志成	32,881,876.38	20,777,201.34	53,659,077.72	34,085,374.32	8,029,793.94	42,115,168.26	25,029,858.97	22,050,366.19	47,080,225.16	26,602,162.01	9,249,351.48	35,851,513.49
------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙祥志成	35,539,247.79	315,197.79	315,197.79	6,942,829.28	25,228,754.81	710,435.02	710,435.02	3,109,147.78

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	15,895,046.95	2,850,000.00		1,415,485.24		17,329,561.71	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,633,546.74	11,047,736.50

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

金融工具产生的各类风险

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		384,278,205.55				384,278,205.55	384,278,205.55
应付票据		51,138,026.70				51,138,026.70	51,138,026.70
应付账款	76,932,349.85					76,932,349.85	76,932,349.85
其他应付款	7,047,068.66					7,047,068.66	7,047,068.66
一年内到期的非流动负债		60,149,109.76				60,149,109.76	60,149,109.76
长期借款			183,042,780.00	220,838,052.89		403,880,832.89	403,880,832.89
合计	83,979,418.51	495,565,342.01	183,042,780.00	220,838,052.89		983,425,593.41	983,425,593.41

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		363,288,341.68				363,288,341.68	363,288,341.68

应付票据		15,162,974.91				15,162,974.91	15,162,974.91
应付账款	68,739,813.05					68,739,813.05	68,739,813.05
其他应付款	7,105,740.88					7,105,740.88	7,105,740.88
一年内到期的非流动负债		45,066,841.68				45,066,841.68	45,066,841.68
长期借款			66,080,000.00	220,838,052.89		286,918,052.89	286,918,052.89
合计	75,845,553.93	423,518,158.27	66,080,000.00	220,838,052.89		786,281,765.09	786,281,765.09

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

(2) 汇率风险

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

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

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	11,001,689.24		11,001,689.24	9,622,275.21		9,622,275.21

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

无

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
银行承兑汇票背书	应收款项融资	19,112,007.82	终止确认	已背书
合计		19,112,007.82		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	银行承兑汇票背书	19,112,007.82	
合计		19,112,007.82	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产			7,803,541.40	7,803,541.40
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			7,803,541.40	7,803,541.40
应收款项融资			1,803,541.40	1,803,541.40
其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司对持有的应收票据，按照贴现或背书的转让价格确定其公允价值。

本公司权益工具的估值按近期交易法、资产基础法和市场乘数法估计公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐龙平和张云学。

其他说明：

截止 2025 年 6 月 30 日，徐龙平直接持有公司 5.91%的股份，通过龙尔利投资间接持有公司 12.14%的股份，徐龙平直接和间接持股比例为 16.38%；张云学直接持有公司股份为 2214.96 万股，持股比例为 6.40%； 2014 年 5 月徐龙平与张云学签署了《一致行动人协议》，两人通过协议安排共同控制公司 22.78%的股份且能够对公司股东大会决议产生重大影响。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海龙利得	15,000,000.00	2024 年 08 月 13 日	2025 年 08 月 13 日	否
上海龙利得	20,000,000.00	2025 年 02 月 21 日	2026 年 02 月 21 日	否
上海龙利得	15,000,000.00	2024 年 07 月 11 日	2025 年 07 月 11 日	否
上海龙利得	20,000,000.00	2024 年 07 月 15 日	2025 年 07 月 15 日	否
上海龙利得	28,000,000.00	2025 年 01 月 03 日	2026 年 01 月 03 日	否
上海龙利得	10,000,000.00	2025 年 03 月 13 日	2026 年 03 月 13 日	否
上海龙利得	3,000,000.00	2024 年 10 月 15 日	2025 年 07 月 01 日	否
上海龙利得	5,000,000.00	2025 年 03 月 21 日	2026 年 03 月 20 日	否
上海龙利得	15,000,000.00	2025 年 04 月 15 日	2026 年 04 月 14 日	否
上海龙利得	5,000,000.00	2025 年 05 月 15 日	2026 年 05 月 14 日	否
上海龙利得	30,000,000.00	2025 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 19 日	否
上海龙利得	47,210,947.22	2021 年 10 月 28 日	2029 年 08 月 24 日	否

上海龙利得	5,789,000.00	2021 年 11 月 12 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	7,564,500.00	2021 年 12 月 08 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	15,000,000.00	2021 年 12 月 23 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	12,986,000.00	2021 年 12 月 29 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	18,661,400.00	2022 年 01 月 13 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	22,443,995.00	2022 年 02 月 28 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	50,000,000.00	2022 年 03 月 23 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	16,727,100.00	2022 年 07 月 27 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	17,590,300.00	2022 年 09 月 27 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	12,897,300.00	2022 年 12 月 02 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	9,194,540.00	2023 年 01 月 19 日	2029 年 08 月 24 日	否
上海龙利得	2,500,000.00	2025 年 04 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	否
上海龙利得	10,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2026 年 03 月 20 日	否
上海龙利得	1,000,000.00	2025 年 03 月 26 日	2025 年 09 月 26 日	否
上海龙利得	11,970,000.00	2024 年 12 月 19 日	2025 年 12 月 11 日	否
奉其奉	40,000,000.00	2024 年 09 月 10 日	2025 年 09 月 09 日	否
奉其奉	10,000,000.00	2025 年 03 月 21 日	2026 年 03 月 20 日	否
奉其奉	45,000,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 08 月 20 日	否
奉其奉	5,000,000.00	2025 年 03 月 18 日	2026 年 03 月 18 日	否
奉其奉	30,000,000.00	2025 年 01 月 20 日	2026 年 01 月 21 日	否
龙祥志成	2,000,000.00	2025 年 03 月 28 日	2026 年 03 月 27 日	否
龙祥志成	1,000,000.00	2025 年 03 月 29 日	2026 年 03 月 28 日	否
龙祥志成	2,000,000.00	2025 年 04 月 01 日	2026 年 03 月 31 日	否
龙祥志成	10,000,000.00	2025 年 06 月 26 日	2026 年 06 月 22 日	否
龙利得文化	17,552,970.67	2024 年 11 月 05 日	2032 年 10 月 22 日	否
龙利得文化	40,000,000.00	2024 年 11 月 08 日	2032 年 10 月 22 日	否
龙利得文化	80,014,800.00	2025 年 01 月 02 日	2032 年 10 月 22 日	否
龙利得文化	31,527,980.00	2025 年 05 月 20 日	2032 年 10 月 22 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海龙尔利投资发展有限公司/徐龙平、徐维	10,000,000.00	2025 年 06 月 12 日	2026 年 06 月 08 日	否
公司/徐龙平、徐维	30,000,000.00	2025 年 05 月 21 日	2026 年 05 月 21 日	否
徐龙平、徐维	30,000,000.00	2024 年 07 月 15 日	2025 年 07 月 12 日	否
徐龙平、徐维	10,000,000.00	2025 年 01 月 24 日	2025 年 12 月 12 日	否
徐龙平、徐维	18,000,000.00	2025 年 03 月 13 日	2026 年 03 月 12 日	否
徐龙平、徐维	9,500,000.00	2024 年 05 月 09 日	2025 年 11 月 06 日	否
徐龙平、徐维	2,210,000.00	2024 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 19 日	否
徐龙平、徐维	19,290,000.00	2024 年 09 月 24 日	2025 年 09 月 19 日	否
徐龙平、徐维	8,000,000.00	2024 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 30 日	否
徐龙平、徐维	10,000,000.00	2025 年 01 月 08 日	2026 年 01 月 07 日	否
徐龙平、徐维	7,790,000.00	2025 年 06 月 26 日	2026 年 06 月 25 日	否
徐龙平	49,000,000.00	2025 年 03 月 10 日	2028 年 03 月 10 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,720,055.11	1,767,115.10

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
本集团员工			75,000	177,000.00				
合计			75,000	177,000.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2024 年 3 月 20 日第四届董事会第十八次会议审议通过了《龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）》次日的股票的收盘价为公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	以 2024 年 3 月 20 日第四届董事会第十八次会议审议通过了《龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）》次日的股票的收盘价为公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励方案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,527,142.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,527,142.38

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
本集团员工	2,527,142.38	
合计	2,527,142.38	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2025 年 06 月 30 日

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

（2） 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	111,650,515.57	108,397,516.00
1 至 2 年	427,481.62	548,898.12
2 至 3 年	230,453.66	230,453.66
3 年以上	714,731.68	714,731.68
5 年以上	714,731.68	714,731.68
合计	113,023,182.53	109,891,599.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.84%	945,185.34	100.00%	0.00	945,185.34	0.86%	945,185.34	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.84%	945,185.34	100.00%	0.00	945,185.34	0.86%	945,185.34	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收	112,077,997.19	99.16%	5,619,175.36	5.01%	106,458,821.83	108,946,414.12	99.14%	5,474,765.61	5.03%	103,471,648.51

账款										
其中：										
组合 1：内部往来余额组合	121,971.88	10.79%			121,971.88					0.00
组合 2：第三方余额账龄组合	111,956,025.31	99.16%	5,619,175.36	5.02%	106,336,849.95	108,946,414.12	99.14%	5,474,765.61	5.03%	103,471,648.51
合计	113,023,182.53	100.00%	6,564,360.70		106,458,821.83	109,891,599.46	100.00%	6,419,950.95		103,471,648.51

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：第三方余额账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	111,528,543.69	5,576,427.20	5.00%
1 至 2 年	427,481.62	42,748.16	10.00%
合计	111,956,025.31	5,619,175.36	

确定该组合依据的说明：

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,419,950.95	144,409.75				6,564,360.70

合计	6,419,950.95	144,409.75				6,564,360.70
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	11,264,492.25		11,264,492.25	9.97%	563,224.61
第二名	10,020,096.03		10,020,096.03	8.87%	501,004.80
第三名	7,756,215.08		7,756,215.08	6.86%	387,810.75
第四名	7,340,250.32		7,340,250.32	6.49%	367,012.52
第五名	6,995,057.07		6,995,057.07	6.19%	349,752.85
合计	43,376,110.75		43,376,110.75	38.38%	2,168,805.53

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,070,423.81	82,583,078.04
合计	19,070,423.81	82,583,078.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18,672,699.96	82,203,784.11
保证金	2,134,500.00	1,914,500.00
代扣代缴款	160,972.48	153,219.00
合计	20,968,172.44	84,271,503.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,253,672.44	77,972,688.96

1 至 2 年	782,000.00	3,368,314.15
2 至 3 年	2,500.00	2,500.00
3 年以上	2,930,000.00	2,928,000.00
3 至 4 年		598,000.00
4 至 5 年	2,700,000.00	2,100,000.00
5 年以上	230,000.00	230,000.00
合计	20,968,172.44	84,271,503.11

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	9.54%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	2.37%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	9.54%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	2.37%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	18,968,172.44	90.46%	897,748.63	4.73%	18,070,423.81	82,271,503.11	97.63%	688,425.07	0.84%	81,583,078.04
其中：										
组合1：内部往来余额组合	16,672,699.96	79.51%		0.00%	16,672,699.96	80,192,501.64	95.16%		0.00%	80,192,501.64
组合2：第三方余额账龄组合	2,295,472.48	10.95%	897,748.63	39.11%	1,397,723.85	2,079,001.47	2.47%	688,425.07	33.11%	1,390,576.40
合计	20,968,172.44	100.00%	1,897,748.63		19,070,423.81	84,271,503.11	100.00%	1,688,425.07		82,583,078.04

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：第三方余额账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	580,972.48	29,048.63	5.00%
1 至 2 年	782,000.00	78,200.00	10.00%
2 至 3 年	2,500.00	500.00	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	700,000.00	560,000.00	80.00%
5 年以上	230,000.00	230,000.00	100.00%
合计	2,295,472.48	897,748.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2025 年 1 月 1 日余额	688,425.07		1,000,000.00	1,688,425.07
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	209,323.56			209,323.56
2025 年 6 月 30 日余额	897,748.63		1,000,000.00	1,897,748.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,688,425.07	209,323.56				1,897,748.63
合计	1,688,425.07	209,323.56				1,897,748.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	8,700,198.32	1 年以内	41.49%	
第二名	关联方往来款	7,972,501.64	1 年以内	38.02%	
第三名	往来款	2,000,000.00	1-2 年	9.54%	1,000,000.00
第四名	保证金	600,000.00	4-5 年	2.86%	480,000.00
第五名	保证金	430,000.00	1-2 年、5 年以上	2.05%	70,000.00
合计		19,702,699.96		93.96%	1,550,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	535,054,394.79		535,054,394.79	491,769,082.09		491,769,082.09
合计	535,054,394.79		535,054,394.79	491,769,082.09		491,769,082.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

上海龙利得	391,475,576.57		864,101.04				392,339,677.61	
龙利奉文化	8,409,500.00		3,563,875.00				11,973,375.00	
龙利得文化	91,100,000.00		38,400,000.00				129,500,000.00	
奉其奉	784,005.52		457,336.66				1,241,342.18	
合计	491,769,082.09		43,285,312.70				535,054,394.79	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	232,934,970.70	212,445,652.74	206,132,699.38	185,133,679.47
其他业务	3,124,640.62	112,559.21	2,788,680.98	96,336.08
合计	236,059,611.32	212,558,211.95	208,921,380.36	185,230,015.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：								
工业用纸	5,780,730.11	5,724,547.47					5,780,730.11	5,724,547.47
瓦楞包装	226,859,013.67	206,440,383.90					226,859,013.67	206,440,383.90
配套包装	295,226.92	280,721.40					295,226.92	280,721.40
其他	3,124,640.62	112,559.21					3,124,640.62	112,559.21
按经营地区分类								
其中：								
境内-华东地区	217,805,605.63	195,005,697.70					217,805,605.63	195,005,697.70
境内-其他地区	18,057,884.18	17,371,477.56					18,057,884.18	17,371,477.56
境外	196,121.51	181,036.69					196,121.51	181,036.69
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	236,059,611.32	212,558,211.95					236,059,611.32	212,558,211.95
合计	236,059,611.32	212,558,211.95					236,059,611.32	212,558,211.95

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4.83	
合计	4.83	

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	233,707.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,187,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,701.49	
减：所得税影响额	189,900.83	
合计	1,076,104.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.08%	0.0035	0.0035
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.0003	0.0003

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他