

证券代码：873844

证券简称：阿路美格

主办券商：财通证券

江苏阿路美格新材料股份有限公司
关于前期会计差错更正后的 2023 年财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5.1	49,003,129.05	50,186,691.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2	8,475,269.55	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	5.3	8,926,874.38	18,019,110.29
应收账款	5.4	132,738,012.20	114,729,664.28
应收款项融资			
预付款项	5.5	8,433,084.00	4,521,158.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.6	2,897,208.53	5,189,531.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.7	66,192,054.14	53,554,454.38
合同资产	5.8	227,339.96	474,494.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.9	4,587,960.57	430,858.98

流动资产合计		281,480,932.38	250,105,963.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.10	286,703.25	394,080.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5.11	670.28	
投资性房地产			
固定资产	5.12	177,683,708.01	127,220,652.58
在建工程	5.13	2,306,367.44	55,344,903.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.14	3,507,137.24	5,982,763.52
无形资产	5.15	11,521,625.89	11,332,525.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.16	2,671,180.35	2,833,360.96
递延所得税资产	5.17	2,641,887.91	4,511,688.08
其他非流动资产	5.18	5,152,765.03	3,114,199.80
非流动资产合计		205,772,045.40	210,734,173.94
资产总计		487,252,977.78	460,840,137.58
流动负债：			
短期借款	5.19	139,170,386.95	106,000,000.00
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	5.20	13,777,925.90	8,926,545.05
应付账款	5.21	39,452,437.74	30,160,934.36
预收款项			
合同负债	5.22	15,778,538.28	7,341,206.71
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	5.23	6,590,662.26	6,619,841.00
应交税费	5.24	1,157,838.23	2,676,234.77
其他应付款	5.25	10,904,824.30	26,481,385.15
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	5.26	16,204,530.24	3,059,580.97
其他流动负债	5.27	10,692,082.38	18,118,132.43
流动负债合计		253,729,226.28	209,383,860.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5.28		15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.29	1,369,840.19	4,560,466.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5.30	200,517.89	212,346.85
递延收益	5.31	28,495,960.00	26,682,097.46
递延所得税负债	5.17		1,860,285.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,066,318.08	48,315,196.23
负债合计		283,795,544.36	257,699,056.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.32	64,484,550.00	64,484,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.33	75,701,109.88	75,701,109.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.34	4,512,792.79	3,493,934.12
一般风险准备			
未分配利润	5.35	59,813,828.38	60,042,424.06
归属于母公司所有者 权益（或股东权益） 合计		204,512,281.05	203,722,018.06
少数股东权益		-1,054,847.63	-580,937.15
所有者权益（或股东 权益）合计		203,457,433.42	203,141,080.91
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		487,252,977.78	460,840,137.58

法定代表人：陈建明

主管会计工作负责人：王少海

会计机构负责人：王少海

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		41,740,533.81	41,150,744.10
交易性金融资产		8,474,494.55	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		8,126,874.38	10,162,280.21
应收账款	15.1	40,041,941.20	27,653,557.04
应收款项融资			
预付款项		51,523,497.07	55,936,117.74
其他应收款	15.2	6,120,626.49	3,416,348.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,844,228.74	13,339,587.99
合同资产		197,035.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		845,914.37	
其他流动资产		1,318,016.23	
流动资产合计		179,233,162.77	154,658,635.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		363,178.56	
长期股权投资	15.3	41,337,016.58	38,281,042.45
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		177,598,703.47	125,927,465.09
在建工程		2,082,086.00	57,594,794.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,336,152.22	5,982,763.52
无形资产		11,514,251.23	11,297,597.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,875,377.62	2,074,105.76
递延所得税资产		734,386.68	1,970,726.13

其他非流动资产		1,570,872.16	1,466,850.32
非流动资产合计		239,412,024.52	244,595,344.90
资产总计		418,645,187.29	399,253,980.84
流动负债：			
短期借款		77,581,145.17	60,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,777,925.90	6,788,846.27
应付账款		21,452,599.90	17,540,972.31
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,154,909.45	2,026,118.00
应交税费		813,797.12	1,184,329.46
其他应付款		11,089,082.14	22,897,640.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		658,676.64	733,345.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		16,204,530.24	3,059,580.97
其他流动负债		7,930,684.00	9,940,659.34
流动负债合计		151,663,350.56	124,171,491.90
非流动负债：			
长期借款			15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,369,840.19	4,560,466.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		160,157.12	212,346.85
递延收益		28,495,960.00	26,682,097.46
递延所得税负债			1,860,285.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,025,957.31	48,315,196.23
负债合计		181,689,307.87	172,486,688.13
所有者权益（或股东权 益）：			
股本		64,484,550.00	64,484,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		76,655,878.18	76,655,878.18

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,973,034.30	5,954,175.63
一般风险准备			
未分配利润		88,842,416.94	79,672,688.90
所有者权益（或股东权益）合计		236,955,879.42	226,767,292.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		418,645,187.29	399,253,980.84

合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		248,566,518.46	244,959,197.76
其中：营业收入	5.36	248,566,518.46	244,959,197.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5.36	248,108,443.24	224,693,617.49
其中：营业成本		175,515,559.52	165,753,730.10
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	5.37	1,893,280.89	1,504,137.01
销售费用	5.38	18,212,319.09	13,423,786.33
管理费用	5.39	28,381,238.31	21,207,733.82
研发费用	5.40	19,150,737.10	20,045,093.36
财务费用	5.41	4,955,308.33	2,759,136.87
其中：利息费用		5,458,164.02	3,778,192.17
利息收入		269,745.22	265,554.34
加：其他收益	5.42	5,065,332.58	5,055,506.59
投资收益（损失以“-”号填列）	5.43	303,294.71	-696,017.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-147,737.84	-591,017.36

列)			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.44	53,635.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.45	-1,715,445.68	-7,703,964.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.46	-2,453,790.66	-911,438.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,108.69	653,455.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,724,209.87	16,663,122.05
加：营业外收入		272,506.60	30,109.20
减：营业外支出		193,740.62	76,238.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,802,975.85	16,616,992.65
减：所得税费用		1,486,623.34	816,541.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		316,352.51	15,800,451.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		316,352.51	15,800,451.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-473,910.48	-364,437.52
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		790,262.99	16,164,888.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变			

动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		316,352.51	15,800,451.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		790,262.99	16,164,888.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-473,910.48	-364,437.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.251
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.251

法定代表人：陈建明

主管会计工作负责人：王少海

会计机构负责人：王少海

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	15.4	205,145,045.78	165,389,659.45
减：营业成本	15.4	160,475,591.06	119,246,778.69
税金及附加		1,391,587.22	885,615.76
销售费用		3,923,460.71	3,216,941.17
管理费用		18,168,728.69	10,957,710.19

研发费用		10,527,878.80	10,469,880.32
财务费用		2,706,198.33	999,885.19
其中：利息费用		3,172,637.78	2,132,947.08
利息收入		204,972.13	197,911.35
加：其他收益		3,606,108.79	1,937,820.84
投资收益（损失以“-”号填列）		407,993.68	-298,109.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-64,025.87	-298,109.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		52,189.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-973,609.32	-1,172,392.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-90,675.81	-724,617.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,409.67	20,802.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,959,017.71	19,376,351.34
加：营业外收入		120,503.93	16,574.00
减：营业外支出		28,000.00	17,683.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,051,521.64	19,375,241.73
减：所得税费用		862,934.93	1,486,862.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,188,586.71	17,888,379.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,188,586.71	17,888,379.66
（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		10,188,586.71	17,888,379.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,315,578.15	200,626,928.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		1,965,784.43	5,091,711.71
收到其他与经营活动有关的现金	5.51.1	30,263,355.43	8,333,441.54
经营活动现金流入小计		225,544,718.01	214,052,082.18
购买商品、接受劳务支付的现金		137,657,062.38	146,667,473.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		40,120,922.24	33,391,440.25
支付的各项税费		10,239,010.39	7,072,783.03
支付其他与经营活动有关的现金	5.51.1	52,906,796.69	37,618,104.28
经营活动现金流出小计		240,923,791.70	224,749,801.03
经营活动产生的现金流量净额		-15,379,073.69	-10,697,718.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	6,800,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,590.00	2,247,650.00
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	5.51.2	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		5,023,590.00	9,047,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,664,222.72	30,332,508.79
投资支付的现金		8,020,987.00	3,000,000.00
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		84,286.60	
投资活动现金流出小计		16,769,496.32	33,332,508.79
投资活动产生的现金流量净额		-11,745,906.32	-24,284,858.79
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		138,977,782.94	131,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.51.3		
筹资活动现金流入小计		138,977,782.94	131,000,000.00
偿还债务支付的现金		108,000,000.00	66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,867,590.27	3,394,470.26
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	5.51.3	3,488,057.17	1,937,810.00
筹资活动现金流出小计		116,355,647.44	71,332,280.26
筹资活动产生的现金流量净额		22,622,135.50	59,667,719.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		406,660.06	836,358.99
五、现金及现金等价物净增加额		-4,096,184.45	25,521,501.09
加：期初现金及现金等价物余额		41,197,727.03	15,676,225.94
六、期末现金及现金等价物余额		37,101,542.58	41,197,727.03

法定代表人：陈建明 主管会计工作负责人：王少海 会计机构负责人：王少海

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,434,546.05	177,034,879.80
收到的税费返还		1,965,784.43	4,667,110.05
收到其他与经营活动有关的现金		19,712,028.16	3,124,899.43
经营活动现金流入小计		191,112,358.64	184,826,889.28
购买商品、接受劳务支付的现金		114,257,103.11	153,912,740.88
支付给职工以及为职工支付的现金		17,562,532.55	10,798,944.41
支付的各项税费		4,642,795.69	1,794,445.91
支付其他与经营活动有关的现金		28,663,751.41	16,134,188.53
经营活动现金流出小计		165,126,182.76	182,640,319.73
经营活动产生的现金流量净额		25,986,175.88	2,186,569.55

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	6,800,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		662,629.80	
投资活动现金流入小计		3,662,629.80	6,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,731,158.46	27,111,664.47
投资支付的现金		11,120,000.00	3,000,000.00
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		2,091,835.20	
投资活动现金流出小计		38,942,993.66	30,111,664.47
投资活动产生的现金流量净额		-35,280,363.86	-23,311,664.47
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		77,500,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		77,500,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		62,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,815,210.80	1,749,225.17
支付其他与筹资活动有关的现金		6,672,896.87	1,937,810.00
筹资活动现金流出小计		71,488,107.67	43,687,035.17
筹资活动产生的现金流量净额		6,011,892.33	41,312,964.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		360,875.91	826,617.13
五、现金及现金等价物净增加额		-2,921,419.74	21,014,487.04
加：期初现金及现金等价物余额		34,361,897.83	13,347,410.79
六、期末现金及现金等价物余额		31,440,478.09	34,361,897.83

2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金 额													
4.其他				-716,099.22						716,099.22			
（三）利润分配									1,788,837.97	-1,788,837.97			
1.提取盈余公积									1,788,837.97	-1,788,837.97			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存 收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	64,484,550.00			75,701,109.88					3,493,934.12	60,042,424.06	-580,937.15	203,141,080.91	

法定代表人：陈建明

主管会计工作负责人：王少海

会计机构负责人：王少海

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年
----	--------

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	64,484,550.00				76,655,878.18				5,954,175.63		79,672,688.90	226,767,292.71

(二) 更正后的财务报表附注

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	540,243.12	264,894.63
银行存款	34,669,048.06	40,932,832.40
其他货币资金	13,793,837.87	8,988,964.58
合计	49,003,129.05	50,186,691.61
其中：存放在境外的款项总额	-	-
其中：存放财务公司存款	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,901,586.47	8,988,964.58

5.2 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,475,269.55	3,000,000.00
其中：	-	-
银行理财产品	8,062,694.55	3,000,000.00
期货产品	412,575.00	-
合计	8,475,269.55	3,000,000.00

5.3 应收票据

5.3.1 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,926,874.38	17,648,610.29
商业承兑汇票	-	370,500.00
合计	8,926,874.38	18,019,110.29

5.3.2 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

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	22,291,023.81	11,189,578.07
商业承兑汇票	-	-
合计	22,291,023.81	11,189,578.07

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 应收账款

5.4.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	87,024,692.57	76,568,081.09
1 至 2 年	34,350,407.68	27,047,252.20
2 至 3 年	18,440,322.31	18,040,156.55
3 至 4 年	11,803,223.79	6,256,483.60
4 至 5 年	1,696,749.19	9,455,544.43
5 年以上	3,660,711.19	1,035,663.89
小计	156,976,106.73	138,403,181.76
减：坏账准备	24,238,094.53	23,673,517.48
合计	132,738,012.20	114,729,664.28

5.4.2 按坏账计提方法分类披露

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	156,976,106.73	100.00	24,238,094.53	15.44	132,738,012.20	138,403,181.76	100.00	23,673,517.48	17.10	114,729,664.28
其中：										
账龄组合	156,976,106.73	100.00	24,238,094.53	15.44	132,738,012.20	138,403,181.76	100.00	23,673,517.48	17.10	114,729,664.28
合计	156,976,106.73	100.00	24,238,094.53	15.44	132,738,012.20	138,403,181.76	100.00	23,673,517.48	17.10	114,729,664.28

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 应收账款（续）

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	87,024,692.57	4,351,234.63	5.00
1至2年	34,350,407.68	3,435,040.77	10.00
2至3年	18,440,322.31	5,532,096.69	30.00
3至4年	11,803,223.79	5,901,611.90	50.00
4至5年	1,696,749.19	1,357,399.35	80.00
5年以上	3,660,711.19	3,660,711.19	100.00
合计	156,976,106.73	24,238,094.53	15.44

5.4.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销			
按账龄组合 计提坏账准备	23,673,517.48	5,318,717.86	3,692,415.76	1,061,725.05	-	24,238,094.53	
合计	23,673,517.48	5,318,717.86	3,692,415.76	1,061,725.05	-	24,238,094.53	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的款项

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式
上海嘉春装饰设计有限公司	3,688,574.79	客户应收账款回款	诉讼

5.4.4 本期实际核销的重要应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,061,725.05

其中重要的应收账款核销情况：

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
杭州美鲁格科技有限公司	销售款	1,061,670.52	诉讼和解后确认新的还款金额	总经理审批	否

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 应收账款（续）

5.4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	占应收账款余额 合计数的比例（%）	坏账准备金额
中建八局装饰工程有限公司	13,106,765.22	8.35	1,667,046.87
上海隧道工程有限公司	8,653,514.06	5.51	865,351.41
江苏阿路美格销售有限公司	7,124,583.59	4.54	368,126.27
上海艾努巴新材料科技有限公司	5,396,813.06	3.44	717,978.92
山西鼎隆智装科技股份有限公司江苏分公司	4,431,620.93	2.82	353,193.66
合计	38,713,296.86	24.66	3,971,697.12

5.4.6 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

5.4.7 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 预付款项

5.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,292,614.86	98.33	3,971,233.64	87.84
1 至 2 年	74,224.32	0.88	508,708.00	11.25
2 至 3 年	25,028.00	0.30	41,216.82	0.91
3 年以上	41,216.82	0.49	-	-
合计	8,433,084.00	100.00	4,521,158.46	100.00

5.5.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	预付款项余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
张家港保税区杰美化工贸易有限公司	4,497,813.23	53.34
淮安庆鹏燃气有限公司	668,716.00	7.93
贵安新区满帮物流科技有限公司	285,384.12	3.38
上海凯茵化工有限公司	202,500.00	2.40
盈拓国际展览有限公司	189,980.00	2.25
合计	5,844,393.35	69.30

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,897,208.53	5,189,531.50
合计	2,897,208.53	5,189,531.50

5.6.2 其他应收款

5.6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	631,083.17	853,829.12
1至2年	73,000.00	4,149,547.04
2至3年	2,135,613.60	83,000.00
3至4年	63,000.00	310,000.00
4至5年	310,000.00	-
小计	3,212,696.77	5,396,376.16
减：坏账准备	315,488.24	206,844.66
合计	2,897,208.53	5,189,531.50

5.6.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
并表外关联方往来	-	2,000,000.00
员工借款及备用金	357,732.21	787,239.81
押金及保证金	2,206,000.00	2,133,000.00
业务往来	548,108.67	379,831.90
其他	100,855.89	96,304.45
小计	3,212,696.77	5,396,376.16
减：坏账准备	315,488.24	206,844.66
合计	2,897,208.53	5,189,531.50

5.6.2.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,212,696.77	100.00	315,488.24	9.82	2,897,208.53
合计	3,212,696.77	100.00	315,488.24	9.82	2,897,208.53

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款（续）

5.6.2.3 按坏账计提方法分类披露（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,396,376.16	100.00	206,844.66	3.83	5,189,531.50
合计	5,396,376.16	100.00	206,844.66	3.83	5,189,531.50

按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	631,083.17	26,304.16	4.17
1 至 2 年	73,000.00	5,000.00	6.85
2 至 3 年	2,135,613.60	36,184.08	1.69
3 至 4 年	63,000.00		
4 至 5 年	310,000.00	248,000.00	80.00
5 年以上			
合计	3,212,696.77	315,488.24	9.82

5.6.2.4 按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	206,844.66	-	-	206,844.66
2023 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
— 转入第二阶段	-	-	-	-
— 转入第三阶段	-	-	-	-
— 转回第二阶段	-	-	-	-
— 转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-178,040.50	2,500.00	284,184.08	108,643.58
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	26,304.16	5,000.00	284,184.08	315,488.24

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款（续）

5.6.2.5 其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
账龄组合	206,844.66	108,643.58	-	-	-	315,488.24
合计	206,844.66	108,643.58	-	-	-	315,488.24

5.6.2.6 本期无实际核销的其他应收账款情况

5.6.2.7 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
淮安市金鑫投资有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	2-3年	62.25	-
江苏中辰伟邦新材料有限公司	业务往来款	310,000.00	4-5年	9.65	248,000.00
嘉林建设集团有限公司	业务往来款	209,200.00	1年以内	6.51	10,460.00
郝思豪	员工借款及备用金	60,000.00	1年以内	1.87	3,000.00
秦春法	员工借款及备用金	60,000.00	1年以内	1.87	3,000.00
合计		2,639,200.00		83.73	264,460.00

5.6.2.8 本公司无涉及政府补助的应收款项

5.6.2.9 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5.6.2.10 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,714,621.41	2,333,978.40	35,380,643.01	31,783,638.80	449,825.81	31,333,812.99
在产品	21,911,916.81	-	21,911,916.81	2,053,775.07	-	2,053,775.07
库存商品	8,451,262.79	1,106,922.60	7,344,340.19	20,108,515.14	791,173.89	19,317,341.25
发出商品	91,309.47	-	91,309.47	812,173.45	-	812,173.45
委托加工物资	738,879.21	-	738,879.21	37,351.62	-	37,351.62
合同履约成本	724,965.45	-	724,965.45	-	-	-
合计	69,632,955.14	3,440,901.00	66,192,054.14	54,795,454.08	1,240,999.70	53,554,454.38

5.7.2 存货跌价准备

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	449,825.81	1,884,152.59	-	-	-	2,333,978.40
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	791,173.89	315,748.71	-	-	-	1,106,922.60
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	1,240,999.70	2,199,901.30	-	-	-	3,440,901.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 合同资产

5.8.1 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收未到期质保金	252,599.96	25,260.00	227,339.96	499,467.52	24,973.38	474,494.14
合计	252,599.96	25,260.00	227,339.96	499,467.52	24,973.38	474,494.14

5.8.2 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	24,973.38	21,892.88	21,606.26	-	25,260.00
合计	24,973.38	21,892.88	21,606.26	-	25,260.00

5.9 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,217,030.14	404,425.59
预缴企业所得税	370,930.43	26,433.39
合计	4,587,960.57	430,858.98

5 合并财务报表项目附注(续)

5.1 长期股权投资

5.10.1 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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
联营企业：											
陕西凯盾为尔新材料科技有限公司	350,729.12	-	-	-64,025.87	-	-	-	-	-	286,703.25	-
江苏阿路美格销售有限公司	43,351.20	-	-	-43,351.20	-	-	-	-	-	-	-
湖北阿路美格新材料有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
阿路美格（青岛）科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	394,080.32	-	-	-107,377.07	-	-	-	-	-	286,703.25	-

5.1 其他非流动金融资产

项目	期末数	期初数
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	670.28	
其中：股权投资	670.28	
合计	670.28	

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12 固定资产

5.12.1 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	177,683,708.01	127,220,652.58
固定资产清理	-	-
合计	177,683,708.01	127,220,652.58

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12.2 固定资产情况

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	102,712,288.01	76,667,216.38	3,962,816.75	2,733,533.53	186,075,854.67
2. 本期增加金额	54,601,653.50	5,732,971.09	548,929.69	3,821,069.50	64,704,623.78
(1) 购置	438,353.89	1,730,630.34	548,929.69	765,930.06	3,483,843.98
(2) 在建工程转入	54,163,299.61	4,002,340.75		3,055,139.44	61,220,779.80
3. 本期减少金额		3,057,198.65	88,619.19		3,145,817.84
(1) 处置或报废		3,057,198.65	88,619.19		3,145,817.84
4. 期末余额	157,313,941.51	79,342,988.82	4,423,127.25	6,554,603.03	247,634,660.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,426,182.14	38,290,717.97	2,523,036.38	1,288,917.94	58,528,854.43
2. 本期增加金额	7,184,736.22	5,551,781.65	439,423.96	924,288.12	14,100,229.95
(1) 计提	7,184,736.22	5,551,781.65	439,423.96	924,288.12	14,100,229.95
3. 本期减少金额		2,920,094.06	84,188.23		3,004,282.29
(1) 处置或报废		2,920,094.06	84,188.23		3,004,282.29
4. 期末余额	23,610,918.36	40,922,405.56	2,878,272.11	2,213,206.06	69,624,802.09
三、减值准备					
1. 期初余额		326,347.66			326,347.66
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		326,347.66			326,347.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	133,703,023.15	38,094,235.60	1,544,855.14	4,341,396.97	177,683,510.86
2. 期初账面价值	86,286,105.87	38,050,150.75	1,439,780.37	1,444,615.59	127,220,652.58

5 合并财务报表项目附注(续)

5 固定资产(续)

·
1
2

5.12.3 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	345,502.32	19,154.66	326,347.66	-	-

5 在建工程

·
1
3

5.13.1 在建工程汇总情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房装修工程	1,938,442.92		1,938,442.92	55,344,903.02		55,344,903.02
零星工程	367,942.52		367,942.52			
合 计	2,306,367.44		2,306,367.44	55,344,903.02		55,344,903.02

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,077,296.37	9,077,296.37
2. 本期增加金额	-	-
(1) 新增租赁	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 合同变更	-	-
4. 期末余额	9,077,296.37	9,077,296.37
二、累计折旧	-	-
1. 期初余额	3,094,532.85	3,094,532.85
2. 本期增加金额	2,475,626.28	2,475,626.28
(1) 计提	2,475,626.28	2,475,626.28
3. 本期减少金额	-	-
(1) 合同变更	-	-
4. 期末余额	5,570,159.13	5,570,159.13
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) 合同变更	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	3,507,137.24	3,507,137.24
2. 期初账面价值	5,982,763.52	5,982,763.52

合并财务报表项目附注(续)

5.15 无形资产

5.15.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	12,347,100.16	267,546.11	12,614,646.27
2. 本期增加金额	-	496,710.65	496,710.65
(1) 购置	-	496,710.65	496,710.65
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	12,347,100.16	764,256.76	13,111,356.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,049,503.08	232,617.53	1,282,120.61
2. 本期增加金额	246,942.43	60,667.99	307,610.42
(1) 计提	246,942.43	60,667.99	307,610.42
3. 本期减少金额	-	-	-

(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	1,296,445.51	293,285.52	1,589,731.03
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	11,050,654.65	470,971.24	11,521,625.89
2. 期初账面价值	11,297,597.08	34,928.58	11,332,525.66

5.15.2 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.16

长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	2,833,360.96	590,158.33	866,925.91	-	2,556,593.38
模具费	-	121,238.93	6,651.96	-	114,586.97
合计	2,833,360.96	711,397.26	876,201.67	-	2,671,180.35

5.17 递延所得税资产/递延所得税负债

5.17.1 未经抵销的递延所得税资产

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	5,851,605.32	877,740.80	4,541,208.75	681,181.31
未实现内部	9,473,497.21	1,421,024.58	13,678,847.40	2,051,827.11

交易损益可抵扣亏损递延收益			1,844,102.86	276,615.43
租赁负债折旧与摊销	6,257,414.79	938,612.22	1,344,150.87	201,622.63
社会差异预计负债	5,467,287.38	820,093.11	7,620,047.67	1,143,007.15
合计	735,404.93	110,310.74	1,049,562.97	157,434.45
	160,157.12	24,023.57		
合计	27,945,366.75	4,191,805.02	30,077,920.52	4,511,688.08

5.17.2 未经抵销的递延所得税负债

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
折旧与摊销	5,435,560.32	815,334.05	6,419,137.95	962,870.69
社会差异使用权资产	3,213,632.94	482,044.94	5,982,763.52	897,414.53

公允价值变动收益	474,494.55	71,174.18		
长期应收款	1,209,092.93	181,363.94		
合计	10,332,780.74	1,549,917.11	12,401,901.47	1,860,285.22

5.17.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,549,917.11	2,641,887.91		4,541,208.75
递延所得税负债	1,549,917.11			1,860,285.22

5.17.4 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,437,794.28	3,128,742.54
可抵扣亏损	36,424,120.77	34,299,113.55
合计	38,861,915.05	37,427,856.09

5.17.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025年	17,824.67	58,764.49	
2026年	-	1,384,237.04	
2027年	1,334,859.19	1,997,263.37	
2028年	6,746,046.85	-	
2029年	-	-	
2030年	-	13,152,230.21	
2031年	15,634,966.26	15,383,841.64	
2032年	782,017.89	2,322,776.80	
2033年	11,908,405.91		
合计	36,424,120.77	34,299,113.55	

5.18 其他非流动资产

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
1年以上	5,548,831.47	396,066.44	5,152,765.03	2,791,107.25	142,463.70	2,648,643.55

到期 质押 保金 长期 资产 购买 款	-	-	-	465,556.25	-	465,556.25
合计	5,548,831.47	396,066.44	5,152,765.03	3,256,663.50	142,463.70	3,114,199.80
5.19 短期借款						
借款类别	期末余额			期初余额		
信用借款	10,009,861.11			10,000,000.00		
抵押借款	25,025,972.22			50,000,000.00		
保证借款	82,080,909.06			46,000,000.00		
质押借款	1,528,589.00			-		
抵押及保证借款	20,525,055.56					
合计	139,170,386.95			106,000,000.00		
5.20 应付票据						
种类	期末余额			期初余额		
商业承兑汇票	-			-		
银行承兑汇票	13,777,925.90			8,926,545.05		
合计	13,777,925.90			8,926,545.05		

本期末无已到期未支付的应付票据。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.21 应付账款

5.21.1 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
采购货款	31,707,782.44	30,160,934.36
费用款	7,318,307.55	
工程设备款	426,347.75	
合计	39,452,437.74	30,160,934.36

5.21.2 本公司无账龄超过1年或逾期的重要应付账款

5.22 合同负债

5.22.1 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,778,538.28	7,341,206.71
合计	15,778,538.28	7,341,206.71

5.22.2 本期无账龄超过1年的重要合同负债

5.23 应付职工薪酬

5.23.1 应付职工薪酬列示

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

一、短期薪酬	6,619,841.00	37,073,037.26	37,109,452.90	6,583,425.36
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,406,268.86	2,399,031.96	7,236.90
三、辞退福利	-	135,883.80	135,883.80	-
合计	6,619,841.00	39,615,189.92	39,644,368.66	6,590,662.26

5.23.2 短期薪酬列示

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	6,619,841.00	33,048,855.38	33,090,179.03	6,578,517.35
2、职工福利费	-	1,690,863.55	1,690,863.55	-
3、社会保险费	-	1,588,882.95	1,583,974.94	4,908.01
其中：医疗保险费	-	1,301,738.97	1,296,985.45	4,753.52
工伤保险费	-	160,419.95	160,305.91	114.04
生育保险费	-	126,724.03	126,683.58	40.45
其他	-	-	-	-
4、住房公积金	-	738,837.41	738,837.41	-
5、工会经费和职工教育经费	-	5,597.97	5,597.97	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	6,619,841.00	37,073,037.26	37,109,452.90	6,583,425.36

5.23.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	2,333,323.71	2,326,306.11	7,017.60
2. 失业保险费	-	72,945.15	72,725.85	219.30
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	2,406,268.86	2,399,031.96	7,236.90

5 合并财务报表项目附注(续)

5.24 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	527,779.79	802,576.54
增值税	201,875.25	1,206,681.83
房产税	210,038.31	180,763.47
土地使用税	15,512.59	62,827.79
个人所得税	93,475.32	102,726.69
印花税	84,132.01	46,367.11
城市维护建设税	12,690.67	135,994.79
教育费附加	7,400.57	81,641.34
地方教育费附加	4,933.72	54,255.21
其他		2,400.00
合计	1,157,838.23	2,676,234.77

5.25 其他应付款

5.25.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	10,904,824.30	26,481,385.15
合计	10,904,824.30	26,481,385.15

5.25.2.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	50,000.00	50,000.00
业务往来	993,474.46	5,139,326.83
其他	525,141.71	98,018.31
长期资产购置款	9,336,208.13	21,194,040.01
合计	10,904,824.30	26,481,385.15

5.25.2.2 本公司无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

5.26 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,013,902.78	-
一年内到期的租赁负债	3,190,627.46	3,059,580.97
合计	16,204,530.24	3,059,580.97

5 合并财务报表项目附注(续)

5.27 其他流动负债

5.27.1 其他流动负债分类列示：

项目	期末余额	期初余额
未开票销项税	2,068,768.51	1,169,522.14
未终止确认承兑汇票预计负债	8,623,313.87	16,948,610.29
合计	10,692,082.38	18,118,132.43

5.28 长期借款

5.28.1 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,013,902.78	15,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合计	13,013,902.78	15,000,000.00

5.29 租赁负债

5.29.1 租赁负债分类

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,706,110.00	8,028,069.05
未确认融资费用	-145,642.35	-408,021.38
减：一年内到期的租赁负债	3,190,627.46	3,059,580.97
合计	1,369,840.19	4,560,466.70

5.30 预计负债

5.30.1 预计负债分类

项目	期末余额	期初余额
未出资联营企业亏损	-40,360.77	212,346.85
其他非流动金融资产预亏损	160,157.12	
合计	200,517.89	212,346.85

5.31 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	26,682,097.46	2,797,300.00	983,437.46	28,495,960.00
合计	26,682,097.46	2,797,300.00	983,437.46	28,495,960.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 股本

项目	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	64,484,550.00	-	-	-	-	-	64,484,550.00

5.33 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	75,701,109.88	-	-	75,701,109.88
合计	75,701,109.88	-	-	75,701,109.88

5.34 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,493,934.12	1,018,858.67	-	4,512,792.79
合计	3,493,934.12	1,018,858.67	-	4,512,792.79

5.35 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	60,042,424.06	44,950,274.25
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	60,042,424.06	44,950,274.25
加: 本期归属于公司所有者的净利润	790,262.99	16,164,888.56
其他综合收益结转留存收益	-	-
减: 提取法定盈余公积	-1,018,858.67	1,788,837.97
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
同一控制下企业合并	-	716,099.22
期末未分配利润	59,813,828.38	60,042,424.06

5.36 营业收入和营业成本

5.36.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	242,890,808.75	172,526,488.46	241,921,971.74	164,205,417.21
其他业务	5,675,709.71	2,989,071.06	3,037,226.02	1,548,312.89
合计	248,566,518.46	175,515,559.52	244,959,197.76	165,753,730.10

5 合并财务报表项目附注(续)

5.37 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	796,240.98	745,853.88
车船税	4,821.01	4,622.00
土地使用税	62,050.36	65,120.37
印花税	281,603.77	132,654.25
城市维护建设税	371,097.92	275,256.70
教育附加	221,353.68	164,826.38
地方教育附加	147,569.17	109,884.25
环境保护税	-	5,919.18
水利基金	8,544.00	-
合计	1,893,280.89	1,504,137.01

5.38 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	9,616,411.90	7,353,256.67
职工薪酬	4,910,513.46	4,264,221.80
业务招待费	973,508.54	681,057.51
差旅费	1,138,002.04	634,797.52
折旧与摊销	98,576.70	195,209.84
办公费	181,020.04	172,540.46
其他	1,294,286.41	122,702.53
合计	18,212,319.09	13,423,786.33

5.39 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,796,855.28	10,023,040.55
中介咨询费	3,840,145.57	3,083,802.28
折旧与摊销	5,719,951.63	3,781,220.91
招待费及差旅费	2,177,783.40	1,412,312.17
办公费	1,934,455.84	1,010,163.77
其他	2,912,046.59	1,897,194.14
合计	28,381,238.31	21,207,733.82

5.40 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,092,659.85	6,549,059.15
直接投入	10,886,962.93	12,622,523.52
折旧与摊销	447,295.75	295,547.16

委托研发	1,610,000.00	90,000.00
其他	113,818.57	487,963.53
合计	19,150,737.10	20,045,093.36

5.41 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	173,549.59	367,384.74
利息收入	-269,745.22	-265,554.34
汇兑损益	-406,660.06	-1,120,885.70
利息支出	5,458,164.02	3,778,192.17
合计	4,955,308.33	2,759,136.87

5.42 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,994,698.81	5,055,506.59
个税返还	1,517.38	-
增值税加计扣除	2,069,116.39	-
合计	5,065,332.58	5,055,506.59

5.43 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-147,737.84	-591,017.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	451,032.55	-
债务重组收益	-	-105,000.00
合计	303,294.71	-696,017.36

5.44 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易金融资产公允价值变动	775.00	-
其他非流动金融资产	52,860.01	-
合计	53,635.01	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,715,445.68	-7,703,964.36
合计	-1,715,445.68	-7,703,964.36

5.46 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,199,901.30	-802,832.04
合同资产减值准备	-286.62	7,742.55
其他非流动资产减值准备	-253,602.74	-116,349.24
合计	-2,453,790.66	-911,438.73

5.47 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,108.69	653,455.64
合计	13,108.69	653,455.64

5.48 营业外收入

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
固定资产报废处置	5,427.18	-	5,427.18
政府补助	-	-	-
质量赔偿款	189,301.77	10,000.00	189,301.77
长账龄应付账款清理	76,904.79	7,000.00	76,904.79
其他	872.86	13,109.20	872.86
合计	272,506.60	30,109.20	272,506.60

5.49 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	155,032.33	58,234.27	155,032.33
对外捐赠	38,000.00	17,000.00	38,000.00
滞纳金	693.17	-	693.17
其他	15.12	1,004.33	15.12
合计	193,740.62	76,238.60	193,740.62

5 合并财务报表项目附注(续)

5.50 所得税费用

5.50.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,477,108.39	1,986,622.83
递延所得税费用	9,514.95	-1,170,081.22
合计	1,486,623.34	816,541.61

5.50.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,802,975.85
税率	15.00%
按法定/适用税率计算的所得税费用	270,446.38
子公司适用不同税率的影响	454,579.89
调整以前期间所得税的影响	608,514.76
非应税收入的影响	12,440.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	221,536.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,596,065.97
研发费用加计扣除	-2,676,960.49
所得税费用	1,486,623.34

5.51 现金流量表项目

5.51.1 与经营活动有关的现金

5.51.1.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	269,745.22	265,554.34
收到政府补助	4,810,078.73	5,753,200.01
收回票据、保函及信用证保证金和押金	22,528,876.41	
其他	2,654,655.07	2,314,687.19
合计	30,263,355.43	8,333,441.54

5.51.1.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	23,154,856.05	31,820,786.17
支付票据、保函及信用证保证金和押金	25,419,631.23	

其他	4,332,309.41	5,797,318.11
合计	52,906,796.69	37,618,104.28

5.51.2 与投资活动有关的现金

5.51.2.1 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回投资账户保证金		
收到资金拆借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

5.51.2.2 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资账户保证金	84,286.60	-
合计	84,286.60	-

5.51.3 与筹资活动有关的现金

5.51.3.1 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	3,488,057.17	1,937,810.00
合计	3,488,057.17	1,937,810.00

5.52 现金流量表补充资料

5.52.1 现金流量表补充资料

项目	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	316,352.51	15,800,451.04
资产减值准备	4,169,236.34	8,615,403.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,100,229.95	11,530,467.76
使用权资产折旧	2,475,626.28	2,475,626.28
无形资产摊销	307,610.42	273,844.11
长期待摊费用摊销	873,577.87	1,117,832.10
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)	-13,108.69	-653,455.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	149,605.15	58,234.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-53,635.01	

财务费用（收益以“-”号填列）	5,051,503.96	2,941,833.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-303,294.71	696,017.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,869,800.17	-1,082,881.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,860,285.22	-87,199.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,236,384.86	-17,692,132.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,296,665.44	-30,882,053.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,070,757.59	-9,502,155.29
其他		5,692,449.54
经营活动产生的现金流量净额	-15,379,073.69	-10,697,718.85

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	-	-
当期增加的使用权资产	-	-

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	37,101,542.58	41,197,727.03
减：现金的期初余额	41,197,727.03	15,676,225.94
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,096,184.45	25,521,501.09

5 合并财务报表项目附注(续)

5.52 现金流量表补充资料(续)

5.52.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	37,101,542.58	41,197,727.03
其中：库存现金	540,243.12	264,894.63
可随时用于支付的银行存款	34,669,048.06	40,932,832.40
可随时用于支付的其他货币资金	1,892,251.40	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	37,101,542.58	41,197,727.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

5.53 所有权或使用权受限资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,901,586.47	银行承兑汇票保证金等保证金
固定资产(注)	107,750,453.42	银行借款抵押担保
无形资产	11,050,654.65	土地使用权抵押借款
应收账款	1,452,159.55	应收账款保理
合计	132,154,854.09	

注：公司将其持有的位于淮安市金湖县经济开发区东海路9号A、B、C、D幢厂房及土地使用权进行抵押向银行借款，产证号分别为：苏(2020)金湖县不动产权第0004731号、苏(2020)金湖县不动产权第0004734号、苏(2020)金湖县不动产权第0004735号（C栋）、苏(2020)金湖县不动产权第0004736号（D栋）。

5.54 外币货币性项目

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	690,741.48	7.0827	4,892,314.68
应收账款			
其中：美元	916,855.34	7.0827	6,493,811.32

6 研发支出

6.1 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,092,659.85	6,549,059.15
直接投入	10,886,962.93	12,622,523.52
折旧与摊销	447,295.75	295,547.16
委托研发	1,610,000.00	90,000.00
其他	113,818.57	487,963.53
合计	19,150,737.10	20,045,093.36
其中：费用化研发支出	19,150,737.10	20,045,093.36
资本化研发支出	-	-

7 合并范围的变更

公司于2023年1月非同一控制下企业合并江苏楚涛建设有限公司，楚涛建设自公司控制之日起纳入公司合并报表范围。

8 在其他主体中权益的披露

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本（万元）	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
江苏协诚科技发展有限公司	江苏省	2,106.27	江苏省	复合板研发、制造	100.00		投资设立
江苏协诚智能设备有限公司	江苏省	1,000.00	江苏省	机械设备制造	100.00		投资设立
江苏阿路美格国际贸易有限公司	江苏省	1,000.00	江苏省	货物进出口贸易	100.00		投资设立
阿路美格实业（上海）有限公司	上海市	510.00	上海市	材料批发	51.00		投资设立
新疆阿路美格新材料有限公司	新疆	795.00	新疆	建筑材料制造	53.00		投资设立
金湖汇达物流有限公司	江苏省	200.00	江苏省	运输服务		100.00	投资设立
江苏诺亚智装家居有限公司	江苏省	1,000.00	江苏省	家居制造业	100.00		同一控制
江苏楚涛建设有限公司	江苏省	1,000.00	江苏省	工程建设活动	100.00		非同一控制

9 政府补助

9.1 计入当期损益的政府补助情况

种类	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	2,994,698.81	5,055,506.59
合计	2,994,698.81	5,055,506.59

10 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

10.1 金融工具的风险

10.1.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司银行存款不存在重大的信用风险。

公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。对客户根据情况给予合理的信用额度和信用期限，由业务部门跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

10.1.2 流动性风险

流动性风险，是指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、可随时提现的大额存单以及对未来 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。

10.1.2.1 非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	账面价值	未折现合同金额
银行借款	154,405,113.94			152,184,289.73	154,405,113.94
应付票据	13,777,925.90			13,777,925.90	13,777,925.90
应付账款	39,452,437.74			39,452,437.74	39,452,437.74
其他应付款	10,904,824.30			10,904,824.30	10,904,824.30
其他流动负债	8,669,374.38			8,669,374.38	8,669,374.38
租赁负债	3,321,960.00	1,384,150.00		4,560,467.65	4,706,110.00
小 计	230,531,636.26	1,384,150.00		229,549,319.70	231,915,786.26

10.1.3 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。

10.1.3.1 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司无外币业务及汇率风险。

10.1.3.2 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司无借款及其利率风险。

10.1.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有其他非上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

11 关联方及关联交易

11.1 存在控制关系的关联方情况

存在控制关系的关联方名称	国籍	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陈建明、沙英、金湖邦诚投资有限公司	中国	63.64	63.64

陈建明与沙英为夫妻关系，两人共同持股金湖邦诚投资有限公司。

11.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：8.1。

11.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金湖邦诚投资有限公司	控股股东、实际控制人
陈建明	控股股东、法定代表人、实际控制人
沙英	控股股东、实际控制人
阿路美格（青岛）科技有限公司	参股公司
江苏阿路美格销售有限公司	参股公司
姜红梅	监事
刘刚	监事
王榕	总经理
山西鼎隆智装科技股份有限公司	其他关联方
山西铝大师新材料有限公司	其他关联方
金湖久容无纺科技有限公司	其他关联方

11.4 关联交易情况

11.4.1 本公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易

11.4.1.1 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西鼎隆智装科技股份有限公司	采购装修工程	4,252,293.61	7,170,057.93

11 关联方及关联交易

11.4 关联交易情况（续）

11.4.1.2 销售货物、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿路美格（青岛）科技有限公司	销售商品	573,444.68	1,375,795.49
江苏阿路美格销售有限公司	销售商品	28,519,673.26	22,226,856.41
山西鼎隆智装科技股份有限公司	销售商品	40,998.01	4,711,185.86
山西铝大师新材料有限公司	销售商品	7,969.91	30,922.53
陈建明、沙英	出售厂房	-	2,301,800.00

11.4.2 本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

11.4.3 本公司无关联租赁情况

11.4.4 本公司关联担保情况

11.4.4.1 本公司作为被担保方

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
陈建明、沙英、协诚科技	10,000,000.00	2023-6-28	2025-6-27	否
陈建明	6,000,000.00	2023-6-15	2024-6-14	否
陈建明、沙英	25,000,000.00	2021-6-22	2031-6-22	否
陈建明	10,000,000.00	2023-12-4	2024-12-3	否
陈建明、沙英	10,000,000.00	2023-1-11	2026-1-11	否
陈建明、沙英	6,000,000.00	2023-4-18	2024-4-18	否
陈建明、沙英、协诚科技	13,000,000.00	2022-12-9	2024-6-8	否
陈建明、沙英	4,000,000.00	2023-4-26	2025-4-25	否
陈建明、沙英	20,000,000.00	2023-4-7	2024-4-6	否
陈建明、沙英	10,000,000.00	2023-1-12	2026-1-12	否
陈建明、沙英、阿路美格	10,000,000.00	2023-3-2	2024-2-29	否
陈建明、沙英	10,000,000.00	2023-3-29	2024-3-27	否
陈建明、沙英	10,000,000.00	2023-12-21	2024-12-21	否

11.4.5 本公司无关联方资金拆借

11.4.6 本公司无关联方资产转让、债务重组情况

11 关联方及关联交易

11.5 应收、应付关联方等未结算项目情况

11.5.1 应收项目

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
应收账款	阿路美格（青岛）科技有限公司	1,610,740.24	131,012.04	1,337,892.39	66,894.62
应收账款	江苏阿路美格销售有限公司	7,124,583.59	363,123.99	5,542,406.39	277,120.32
应收账款	山西鼎隆智装科技股份有限公司	4,431,620.93	340,609.45	3,380,568.05	169,028.40
其他应收款	阿路美格（青岛）科技有限公司	-	-	2,000,000.00	66,894.62

11.5.1 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王榕	350,000.00	-

11.6 本公司无关联方承诺

12 承诺及或有事项

12.1 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

12.2 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

13 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

14 其他重要事项

无

15 公司财务报表项目附注(续)

15.1 应收账款

15.1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	32,300,936.04	26,095,665.67
1 至 2 年	8,400,458.94	1,266,914.76
2 至 3 年	953,162.22	1,994,615.57
3 至 4 年	1,061,901.26	652,440.95
4 至 5 年	652,440.95	-
5 年以上	-	-
小计	43,368,899.41	30,009,636.95
减：坏账准备	3,326,958.21	2,356,079.91
合计	40,041,941.20	27,653,557.04

15.1.2 按坏账计提方法分类披露

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	43,368,899.41	100.00	326,958.21	7.67	43,041,941.20	30,009,636.95	100.00	2,356,079.91	7.85	27,653,557.04
其中：										
组合1 应收合并范围内关联方款项	4,469,877.35	10.31	-	-	4,469,877.35	-	-	-	-	-
按已到期质保金组合	213,966.21	0.49	64,189.86	30.00	149,776.35					
组合2 账龄组合	38,685,055.85	89.20	326,958.35	8.43	38,358,097.50	30,009,636.95	100.00	2,356,079.91	7.85	36,002,017.04
合计	43,368,899.41	100.00	326,958.21	7.67	43,041,941.20	30,009,636.95	100.00	2,356,079.91	7.85	27,653,557.04

15 母公司财务报表主要科目

15.1 应收账款(续)

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,218,103.05	1,460,905.15	5
1 至 2 年	6,852,451.90	685,245.19	10
2 至 3 年	953,162.22	285,948.67	30
3 至 4 年	1,661,338.68	830,669.34	50
4 至 5 年	-	0.00	80
合计	38,685,055.85	3,262,768.35	8.43

组合计提项目：合并关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围关联方	4,469,877.35	-	-
合计	4,469,877.35	-	-

组合计提项目：质保金组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按已到期质保金组合	213,966.21	64,189.86	30.00
合计	213,966.21	64,189.86	30.00

15.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	2,356,079.91	906,688.44	-	-	-	3,262,768.35
按合并范围关联方						
按已到期质保金组合		64,189.86				64,189.86
合计	2,356,079.91	970,878.30	-	-	-	3,326,958.21

15.1.4 本期无实际核销的应收账款情况

15.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏阿路美格销售有限公司	6,488,054.55	14.33	352,436.71
山西鼎隆智装科技股份有限公司江苏分公司	3,428,520.53	7.57	255,200.01
江苏协诚科技发展有限公司	3,410,370.54	7.53	0.00
ASAS Aluminio Sanayi VE Ticaret AS-土耳其AST	3,374,212.09	7.45	168,710.60
上海艾努巴新材料科技有限公司	3,193,628.60	7.05	159,681.43
合计	19,894,786.31	43.93	936,028.75

15.1.6 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

15.1.7 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

15 公司财务报表项目附注(续)

15.2 其他应收款

15.2.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,148,410.57	3,416,348.86
合计	6,148,410.57	3,416,348.86

15.2.2 其他应收款

15.2.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,671,750.81	1,285,788.32
1至2年	321,046.16	2,092,613.60
2至3年	2,092,613.60	63,000.00
3至4年	63,000.00	-
4至5年	-	-
小计	6,148,410.57	3,441,401.92
减：坏账准备	27,784.08	25,053.06
合计	6,120,626.49	3,416,348.86

15.2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并表内关联方往来	3,974,796.97	966,702.32
员工借款及备用金	50,638.59	348,472.59
押金及保证金	2,081,000.00	2,063,000.00
其他	41,975.01	63,227.01
小计	6,148,410.57	3,441,401.92
减：坏账准备	27,784.08	25,053.06
合计	6,120,626.49	3,416,348.86

15 公司财务报表项目附注(续)

15.2 其他应收款（续）

15.2.2.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,148,410.57	100	27,784.08	0.45	6,120,626.49
合计	6,148,410.57	100	27,784.08	0.45	6,120,626.49

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,441,401.92	100.00	25,053.06	0.73	3,416,348.86
合计	3,441,401.92	100.00	25,053.06	0.73	3,416,348.86

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	3,974,796.97		
应收押金保证金组合	2,081,000.00		
账龄组合	92,613.60		
其中：2-3年	92,613.60	27,784.08	30
合计	6,148,410.57	27,784.08	0.45

15 公司财务报表项目附注(续)

15.2 其他应收款（续）

15.2.2.4 按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	25,053.06	-	-	25,053.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-25,053.06	-	27,784.08	2,731.02
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额		-	27,784.08	27,784.08

15.2.2.5 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	-	-	-	-	-	-
组合计提	25,053.06	2,731.02	-	-	-	27,784.08
合计	25,053.06	2,731.02	-	-	-	27,784.08

15.2.2.6 本期无实际核销的其他应收账款

15 公司财务报表项目附注(续)

15.2 其他应收款(续)

15.2.2.7 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
江苏协诚科技发展有限公司	并表内关联方	3,008,111.28	1年以内	48.93	-
淮安市金鑫投资有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	2-3年	32.53	-
新疆阿路美格新材料有限公司	并表内关联方	365,272.70	1年以内	5.94	-
江苏诺亚智装家居有限公司	并表内关联方	301,412.99	1年以内 1-2年	4.90	-
阿路美格实业(上海)有限公司	并表内关联方	300,000.00	1-2年	4.88	-
合计		5,974,796.97		97.18	-

15.2.2.8 本公司无涉及政府补助的其他应收款项

15.2.2.9 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

15.2.2.10 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	减值准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额	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			
对子公司投 资：													
江苏协诚科 技发展有限 公司	33,320,313.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,320,313.33	-
江苏协诚智 能设备有限 公司	2,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,800,000.00	-
江苏阿路美 格国际贸易 有限公司	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000.00	-
阿路美格实 业（上海） 有限公司	510,000.00	-	70,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	580,000.00	-
新疆阿路美 格新材料有 限公司	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	-

江苏诺亚智装家居有限公司	-	-	1,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,000.00	-
江苏楚涛建设有限公司	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
			本期增减变动									
被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	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	期末余额	减值准备期末余额
对联营、合营企业投资：												
陕西凯盾为尔新材料科技有限公司	350,729.12	-		-	-64,025.87	-	-	-	-	-	286,703.25	-
合计	38,281,042.45		3,120,000.00		-64,025.87	-	-	-	-	-	41,337,016.58	-

15 公司财务报表项目附注(续)

15.4 营业收入和营业成本

15.4.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,091,239.79	144,773,324.33	158,104,500.04	110,964,176.77
其他业务	16,053,805.99	15,702,266.73	7,285,159.41	8,282,601.92
合计	205,145,045.78	160,475,591.06	165,389,659.45	119,246,778.69

16 补充资料

16.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额
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。	-136,496.46
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外。	2,222,334.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益。	538,935.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费。	-
委托他人投资或管理资产的损益。	-
对外委托贷款取得的损益。	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失。	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回。	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益。	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益。	-
非货币性资产交换损益。	-
债务重组损益。	-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等。	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响。	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用。	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益。	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益。	-
交易价格显失公允的交易产生的收益。	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益。	-
受托经营取得的托管费收入。	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出。	228,371.13

小计	2,853,145.32
减：所得税影响额	3,568.13
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	<u>2,849,577.19</u>

16 补充资料（续）

16.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3872	0.0123	0.0123
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.9921	-0.0314	-0.0314

17 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

江苏阿路美格新材料股份有限公司

董事会

2025-04-29