

安徽新彩新材料股份有限公司

审计报告

大信审字[2025]第 32-00084 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：京2596WJCHUW





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2025]第 32-00084 号

安徽新彩新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽新彩新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。
在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

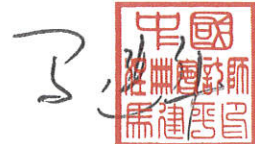
(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

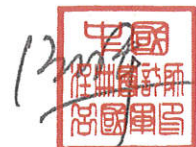
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十九日



合并资产负债表

编制单位：安徽新嘉新材料股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,226,012.68	5,432,422.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	7,228,946.09	1,663,931.24
应收账款	五（三）	23,192,296.21	19,292,771.66
应收款项融资	五（四）	23,784,272.54	6,390,000.00
预付款项	五（五）	3,081,073.80	1,018,971.06
其他应收款	五（六）	156,800.14	178,819.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	12,408,761.32	11,665,858.80
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	2,701,261.21	1,849,660.55
流动资产合计		76,779,423.99	47,492,435.98
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			
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	五（九）	54,733,199.22	55,946,087.51
在建工程	五（十）	5,895,903.02	3,948,638.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	6,345,317.55	6,495,215.32
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	8,269,691.06	2,553,107.45
递延所得税资产	五（十三）	511,565.10	458,717.16
其他非流动资产	五（十四）	24,659,684.08	26,832,016.80
非流动资产合计		100,415,360.03	96,233,782.98
资产总计		177,194,784.02	143,726,218.96

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年12月31日

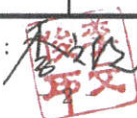
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	31,627,416.67	20,111,006.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）		1,971,000.00
应付账款	五（十七）	6,862,708.86	7,441,816.82
预收款项			
合同负债	五（十八）	16,749.36	37,313.60
应付职工薪酬	五（十九）	1,373,637.42	1,267,321.95
应交税费	五（二十）	4,569,935.64	4,013,816.13
其他应付款	五（二十一）	2,459,411.86	2,326,551.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十二）	46.19	4,850.77
流动负债合计		46,909,906.00	37,173,677.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十三）	1,450,540.49	1,810,688.37
递延所得税负债	五（十三）	1,525,534.01	2,211,271.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,976,074.50	4,021,959.98
负债合计		49,885,980.50	41,195,637.80
股东权益：			
股本	五（二十四）	10,100,000.00	10,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	56,571,985.58	56,226,385.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	5,305,176.79	5,305,176.79
未分配利润	五（二十七）	55,331,641.15	30,899,018.79
归属于母公司股东权益合计		127,308,803.52	102,530,581.16
少数股东权益			
股东权益合计		127,308,803.52	102,530,581.16
负债和股东权益总计		177,194,784.02	143,726,218.96

法人代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		555,886.94	3,194,435.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,228,946.09	1,663,931.24
应收账款	十二（一）	23,690,758.12	19,292,771.66
应收款项融资		23,784,272.54	6,390,000.00
预付款项		3,074,428.05	1,018,971.06
其他应收款	十二（二）	49,769,737.75	42,690,149.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		12,074,306.92	11,665,858.80
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			
流动资产合计		120,178,336.41	85,916,117.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	10,527,648.00	10,000,000.00
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		29,917,251.66	34,871,245.75
在建工程		5,895,903.02	2,213,506.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,448,082.05	3,535,561.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,565,267.67	2,553,107.45
递延所得税资产		510,060.50	458,717.16
其他非流动资产		1,953,784.08	187,900.00
非流动资产合计		54,817,996.98	53,820,038.68
资产总计		174,996,333.39	139,736,156.36

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		26,620,527.78	20,111,006.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,176,240.79	4,233,787.29
预收款项			
合同负债		16,749.36	37,313.60
应付职工薪酬		1,168,993.79	1,217,047.49
应交税费		4,496,349.48	3,979,174.03
其他应付款		2,992,297.87	2,975,666.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		46.19	4,850.77
流动负债合计		38,471,205.26	32,558,846.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		791,373.87	1,116,521.70
递延所得税负债		1,525,534.01	2,211,271.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,316,907.88	3,327,793.31
负债合计		40,788,113.14	35,886,639.74
股东权益：			
股本		10,100,000.00	10,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		56,578,653.32	56,233,053.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,305,176.79	5,305,176.79
未分配利润		62,224,390.14	32,211,286.51
股东权益合计		134,208,220.25	103,849,516.62
负债和股东权益总计		174,996,333.39	139,736,156.36

法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（二十八）	127,871,667.69	114,588,737.83
减：营业成本	五（二十八）	73,084,250.30	65,128,280.43
税金及附加	五（二十九）	1,439,153.37	1,503,587.87
销售费用	五（三十）	2,711,109.23	3,163,062.96
管理费用	五（三十一）	13,111,001.53	10,127,818.40
研发费用	五（三十二）	7,254,027.76	7,525,821.51
财务费用	五（三十三）	1,113,189.22	354,955.35
其中：利息费用	五（三十三）	854,042.92	659,140.58
利息收入	五（三十三）	20,730.04	363,682.49
加：其他收益	五（三十四）	824,728.80	975,208.19
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十五）	-189,588.55	-261,888.26
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）	五（三十六）	-466,879.23	453,871.02
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（三十七）	-284,918.73	-158,642.11
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（三十八）	-473,853.52	-29,047.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,568,425.05	27,764,712.25
加：营业外收入	五（三十九）	44,319.31	16,910.03
减：营业外支出	五（四十）	46,759.31	8,302.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,565,985.05	27,773,319.78
减：所得税费用	五（四十一）	4,133,362.69	3,432,579.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,432,622.36	24,340,740.46
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,432,622.36	24,340,740.46
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）		24,432,622.36	24,340,740.46
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（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			
六、综合收益总额		24,432,622.36	24,340,740.46
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		24,432,622.36	24,340,740.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十三（二）	2.42	2.41

法人代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	128,330,570.73	114,588,737.83
减：营业成本	十二（四）	72,036,073.66	65,128,280.43
税金及附加		1,270,476.50	1,408,026.63
销售费用		2,590,296.40	3,163,062.96
管理费用		9,650,770.36	9,658,715.16
研发费用		7,254,027.76	7,525,821.51
财务费用		1,027,967.17	383,740.60
其中：利息费用		755,015.14	659,140.58
利息收入		1,739.82	325,780.24
加：其他收益		789,198.83	969,374.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-189,588.55	-261,888.26
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）		-460,440.09	453,871.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-51,594.94	-158,642.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-473,853.52	-29,047.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,114,680.61	28,294,758.15
加：营业外收入		44,114.70	16,910.03
减：营业外支出		10,824.39	8,302.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,147,970.92	28,303,365.68
减：所得税费用		4,134,867.29	3,432,579.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,013,103.63	24,870,786.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,013,103.63	24,870,786.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		30,013,103.63	24,870,786.36

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
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		104,424,045.23	110,666,349.66
收到的税费返还		48,447.88	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	203,290.09	9,255,013.05
经营活动现金流入小计		104,675,783.20	119,921,362.71
购买商品、接受劳务支付的现金		59,452,614.41	41,840,590.60
支付给职工以及为职工支付的现金		20,745,653.74	17,446,428.08
支付的各项税费		13,883,009.78	7,741,660.95
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	7,326,078.12	10,651,280.16
经营活动现金流出小计		101,407,356.05	77,679,959.79
经营活动产生的现金流量净额		3,268,427.15	42,241,402.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,418.58	759,292.04
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	五（四十二）	1,971,000.00	
投资活动现金流入小计		2,062,418.58	759,292.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,221,024.49	54,533,415.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十二）	3,374,246.57	1,971,000.00
投资活动现金流出小计		18,595,271.06	56,504,415.28
投资活动产生的现金流量净额		-16,532,852.48	-55,745,123.24
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		134,730,000.00	188,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		134,730,000.00	188,260,000.00
偿还债务支付的现金		123,230,000.00	171,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		837,632.91	651,116.61
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			
筹资活动现金流出小计		124,067,632.91	171,811,116.61
筹资活动产生的现金流量净额		10,662,367.09	16,448,883.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,598.64	-7,597.14
五、现金及现金等价物净增加额		-2,609,656.88	2,937,565.93
加：期初现金及现金等价物余额		3,461,422.99	523,857.06
六、期末现金及现金等价物余额		851,766.11	3,461,422.99

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：安徽新彩新材料股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		104,383,385.72	110,666,349.66
收到的税费返还		48,447.88	
收到其他与经营活动有关的现金		102,065.65	5,307,225.50
经营活动现金流入小计		104,533,899.25	115,973,575.16
购买商品、接受劳务支付的现金		58,998,355.24	41,840,590.60
支付给职工以及为职工支付的现金		18,582,775.50	17,275,587.22
支付的各项税费		13,749,002.15	7,660,470.43
支付其他与经营活动有关的现金		13,733,737.25	53,143,153.37
经营活动现金流出小计		105,063,870.14	119,919,801.62
经营活动产生的现金流量净额		-529,970.89	-3,946,226.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,418.58	759,292.04
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		91,418.58	759,292.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,446,903.17	10,567,275.57
投资支付的现金		500,000.00	
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		7,946,903.17	10,567,275.57
投资活动产生的现金流量净额		-7,855,484.59	-9,807,983.53
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		129,730,000.00	188,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		129,730,000.00	188,260,000.00
偿还债务支付的现金		123,230,000.00	171,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		745,494.02	651,116.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		123,975,494.02	171,811,116.61
筹资活动产生的现金流量净额		5,754,505.98	16,448,883.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,598.64	-7,597.14
五、现金及现金等价物净增加额		-2,638,548.14	2,687,076.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,194,435.08	507,358.82
六、期末现金及现金等价物余额		555,886.94	3,194,435.08

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

单位：人民币元

2024年度

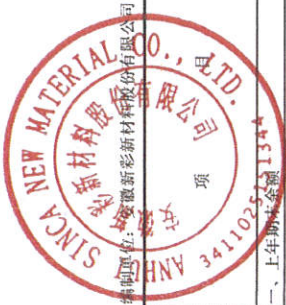
项 目	本 期											
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,100,000.00				56,226,385.58			5,305,176.79	30,899,018.79	102,530,581.16		102,530,581.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,100,000.00				56,226,385.58			5,305,176.79	30,899,018.79	102,530,581.16		102,530,581.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					345,600.00				24,432,622.36	24,778,222.36		24,778,222.36
（一）综合收益总额									24,432,622.36	24,432,622.36		24,432,622.36
（二）股东投入和减少资本					345,600.00					345,600.00		345,600.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					345,600.00					345,600.00		345,600.00
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	10,100,000.00				56,571,985.58			5,305,176.79	55,331,641.15	127,308,803.52		127,308,803.52

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：





合并股东权益变动表

单位：人民币元

2024年度

项	上 期									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	10,100,000.00				56,226,385.58			2,818,098.15	9,045,356.97	78,189,840.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,100,000.00				56,226,385.58			2,818,098.15	9,045,356.97	78,189,840.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,487,078.64	21,853,661.82	24,340,740.46
（一）综合收益总额									24,340,740.46	24,340,740.46
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								2,487,078.64	-2,487,078.64	
1. 提取盈余公积								2,487,078.64	-2,487,078.64	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	10,100,000.00				56,226,385.58			5,305,176.79	30,899,018.79	102,530,581.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,100,000.00				56,233,053.32				5,305,176.79	32,211,286.51	103,849,516.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,100,000.00				56,233,053.32				5,305,176.79	32,211,286.51	103,849,516.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					345,600.00					30,013,103.63	30,358,703.63
（一）综合收益总额										30,013,103.63	30,013,103.63
（二）股东投入和减少资本					345,600.00						345,600.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					345,600.00						345,600.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,100,000.00				56,578,653.32				5,305,176.79	62,224,390.14	134,208,220.25

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

李敏

李敏

李敏





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2024年度

编制单位：安徽新材料股份有限公司

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	10,100,000.00				56,233,053.32			2,818,098.15	9,827,578.79	78,978,730.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,100,000.00				56,233,053.32			2,818,098.15	9,827,578.79	78,978,730.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,487,078.64	22,383,707.72	24,870,786.36
（一）综合收益总额									24,870,786.36	24,870,786.36
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								2,487,078.64	-2,487,078.64	
2. 对股东的分配								2,487,078.64	-2,487,078.64	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	10,100,000.00				56,233,053.32			5,305,176.79	32,211,286.51	103,849,516.62

法人代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



安徽新彩新材料股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

安徽新彩新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2009年11月24日, 于2016年3月25日取得由滁州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91341100697374554L的营业执照。

企业注册地和总部地址: 安徽省滁州市苏州南路780号

法定代表人: 武大军

注册资本: 人民币1,010.00万元整

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司主要从事技术玻璃制品的制造与销售。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则), 并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了2024年12月31日的财务状况、2024年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期



本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 50 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上,当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 50 万元

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并



对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理



在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做



出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账



准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：信用等级高的银行承兑票据	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：信用等级一般的银行承兑票据	承兑人为信用风险一般的银行



组合类别	确定依据
组合 3：商业承兑汇票	承兑人为在中华人民共和国境内依法设立的法人及其分支机构和非法人组织

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：无信用风险组合	客户为合并范围内关联方
组合 2：账龄组合	客户不是合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：无信用风险组合	客户为合并范围内关联方
组合 2：账龄组合	客户不是合并范围内关联方

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。



(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：无信用风险组合	客户为合并范围内关联方
组合 2：账龄组合	客户不是合并范围内关联方



2. 合同负债

本公司将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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计



年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十五) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个



月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地证上使用年限	直线法
专利权	20	合同期限	直线法
软件及其他	2-3	合同期限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方



式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认



相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定



提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

1. 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付：①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。②完成等待期



的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

2. 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

3. 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

(二十三) 收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售中高端和智能家电设备玻璃面板及深加工玻璃商品、提供劳务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。



③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③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。
- ④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。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 本公司收入确认的具体政策：

境内销售：(1) 根据与客户签订的销售合同或客户订单的规定，完成相关产品生产，经检验合格后组织发货，取得客户签收单；(2) 产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

海外销售：(1) 根据与客户签订的出口销售协议或客户订单的规定，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单；(2) 产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

受托加工业务：根据合同约定交付受托加工商品时确认收入。

(二十四) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包



括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。



除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十七) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产



在租赁期开始日，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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2024年12月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司执行《企业会计准则解释第18号》对本报告期内财务报表无影响。



2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

本公司及子公司报告期内企业所得税税率为：

纳税主体名称	所得税税率
安徽新彩新材料股份有限公司	15%
安徽贺贝舒智控科技有限公司	25%
安徽新彩智能科技有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 2022 年 10 月 18 日，本公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为 GR202234002542，有效期三年，本公司 2024 年度按规定享受 15% 的所得税优惠税率。

2. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。安徽新彩智能科技有限公司 2024 年度可享受上述税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,103.11	19,910.11
银行存款	4,196,909.57	3,441,512.88
其他货币资金		1,971,000.00
合计	4,226,012.68	5,432,422.99

注：本公司期末银行存款中 3,374,246.57 元系司法冻结款，使用受限。



(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,609,416.94	1,751,506.57
减：坏账准备	380,470.85	87,575.33
合计	7,228,946.09	1,663,931.24

2. 期末无已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	24,412,943.20	20,308,031.34
2 至 3 年		0.34
3 至 4 年	0.34	
4 至 5 年		708.27
5 年以上	235,862.39	235,699.46
小计	24,648,805.93	20,544,439.41
减：坏账准备	1,456,509.72	1,251,667.75
合计	23,192,296.21	19,292,771.66

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,648,805.93	100.00	1,456,509.72	5.91	23,192,296.21
其中：组合 2：账龄组合	24,648,805.93	100.00	1,456,509.72	5.91	23,192,296.21
合计	24,648,805.93	100.00	1,456,509.72	5.91	23,192,296.21

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09	19,292,771.66
其中：组合 2：账龄组合	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09	19,292,771.66



2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09	19,292,771.66

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 2：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	24,412,943.20	1,220,647.16	5.00	20,308,031.34	1,015,401.57	5.00
2 至 3 年				0.34	0.10	30.00
3 至 4 年	0.34	0.17	50.00			
4 至 5 年				708.27	566.62	80.00
5 年以上	235,862.39	235,862.39	100.00	235,699.46	235,699.46	100.00
合计	24,648,805.93	1,456,509.72	5.91	20,544,439.41	1,251,667.75	6.09

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,251,667.75	204,841.97				1,456,509.72
合计	1,251,667.75	204,841.97				1,456,509.72

4. 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 期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余额
LG 集团公司	14,092,703.40	57.17	704,635.17
博世-西门子集团公司	8,383,298.79	34.01	419,164.94
平湖市成信玻璃有限公司	1,026,363.28	4.16	51,318.16
海尔集团公司	682,878.72	2.77	34,143.94
江苏双鹿智家科技有限公司	121,409.46	0.49	6,070.47
合计	24,306,653.65	98.60	1,215,332.68

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,784,272.54	6,390,000.00
合计	23,784,272.54	6,390,000.00

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资



项目	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑汇票	11,919,634.56	40,178,478.17
合计	11,919,634.56	40,178,478.17

(五) 预付款项

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	3,081,073.80	100.00	1,018,971.06	100.00
合计	3,081,073.80	100.00	1,018,971.06	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
PT.MULIA GLASS	1,207,709.98	39.20
TAEUL INDUSTRY/KIM PIL-GYU	662,882.76	21.51
烟台喜灿新膜造型有限公司	300,000.00	9.74
滁州鼎维装饰有限公司	165,000.00	5.36
上海永晔化工有限公司	132,500.19	4.30
合计	2,468,092.93	80.11

(六) 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	156,800.14	178,819.68
合计	156,800.14	178,819.68

其中：其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	127,929.00	123,241.77
1至2年	1,941.77	97,755.00
2至3年	97,755.00	13,500.00
3至4年	13,500.00	45,000.00
4至5年	15,000.00	
5年以上	66,861.28	96,368.08
小计	322,987.05	375,864.85
减：坏账准备	166,186.91	197,045.17



合计	156,800.14	178,819.68
----	------------	------------

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
借款	84,800.00	83,600.00
保证金、押金	178,716.28	212,068.08
备用金等	59,470.77	80,196.77
小计	322,987.05	375,864.85
减：坏账准备	166,186.91	197,045.17
合计	156,800.14	178,819.68

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	106,590.17		90,455.00	197,045.17
本期计提	-30,858.26			-30,858.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	75,731.91		90,455.00	166,186.91

(4) 坏账准备情况

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	
账龄组合	197,045.17	-30,858.26				166,186.91
合计	197,045.17	-30,858.26				166,186.91

(5) 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
北京天文弘建筑装饰集团有限公司合肥分公司	保证金	54,155.00	2-3 年	16.77	54,155.00
曹维敏	借款	53,600.00	0-3 年	16.60	13,580.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	15.48	2,500.00
格力电器(合肥)有限公司	保证金	44,061.28	5 年以上	13.64	44,061.28
翟继臣	借款	31,200.00	1 年以内	9.66	1,560.00
合计		233,016.28		72.15	115,856.28



(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,985,926.40	193,083.03	3,792,843.37	4,045,016.57	325,055.10	3,719,961.47
半成品	1,676,840.89		1,676,840.89	1,778,142.35		1,778,142.35
库存商品	7,203,248.90	334,589.87	6,868,659.03	6,108,603.78	80,249.30	6,028,354.48
发出商品	70,418.03		70,418.03	139,400.50		139,400.50
合计	12,936,434.22	527,672.90	12,408,761.32	12,071,163.20	405,304.40	11,665,858.80

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	325,055.10			131,972.07		193,083.03
库存商品	80,249.30	284,918.73		30,578.16		334,589.87
合计	405,304.40	284,918.73		162,550.23		527,672.90

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,701,261.21	1,849,660.55
合计	2,701,261.21	1,849,660.55

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	54,733,199.22	55,946,087.51
固定资产清理		
合计	54,733,199.22	55,946,087.51

其中：固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,200,445.80	42,943,943.14	2,988,793.57	3,391,455.63	1,107,731.48	93,632,369.62
2. 本期增加金额	229,357.75	3,488,450.78	2,313,308.38	124,336.28	176,068.81	6,331,522.00
(1) 购置		3,488,450.78	2,313,308.38	124,336.28	176,068.81	6,102,164.25



项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	229,357.75					229,357.75
3.本期减少金额		1,589,398.66	344,948.71		141,025.64	2,075,373.01
(1) 处置或报废		1,589,398.66	344,948.71		141,025.64	2,075,373.01
4.期末余额	43,429,803.55	44,842,995.26	4,957,153.24	3,515,791.91	1,142,774.65	97,888,518.61
二、累计折旧						
1.期初余额	5,803,450.64	26,441,908.54	1,753,122.43	2,699,181.55	988,618.95	37,686,282.11
2.本期增加金额	2,052,021.17	4,026,381.18	650,578.30	161,997.01	52,319.82	6,943,297.48
(1) 计提	2,052,021.17	4,026,381.18	650,578.30	161,997.01	52,319.82	6,943,297.48
3.本期减少金额		1,012,584.57	327,701.27		133,974.36	1,474,260.20
(1) 处置或报废		1,012,584.57	327,701.27		133,974.36	1,474,260.20
4.期末余额	7,855,471.81	29,455,705.15	2,075,999.46	2,861,178.56	906,964.41	43,155,319.39
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	35,574,331.74	15,387,290.11	2,881,153.78	654,613.35	235,810.24	54,733,199.22
2.期初账面价值	37,396,995.16	16,502,034.60	1,235,671.14	692,274.08	119,112.53	55,946,087.51

(2) 截止 2024 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	88,225.05	根据皖（2022）滁州市不动产权第 0023313 号《不动产权证书》，公司的生产车间坐落于滁州市苏州 南路 780 号。除上述不动产权外，公司在生产车间后的空地搭建了两处临时建筑用于堆放货物，空地的土地面积为 3,595.01 平方米，两处临时建筑的建筑面积合计为 2,667.12 平方米。该空地属于工业用地。

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	5,895,903.02	3,948,638.74
工程物资		
合计	5,895,903.02	3,948,638.74

其中：在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
新厂房装修工程				1,735,132.24		1,735,132.24
办公楼(一、三楼)装饰装修工程	4,836,823.09		4,836,823.09	2,213,506.50		2,213,506.50
UMI/GMI 生产车间装修工程	904,957.73		904,957.73			
食堂门卫装修改造工程	154,122.20		154,122.20			



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	5,895,903.02		5,895,903.02	3,948,638.74		3,948,638.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	本期其他 减少金额	期末余额
新厂房建设工程		229,357.75	229,357.75		
新厂房装修工程	1,735,132.24	3,999,812.53		5,734,944.77	
办公楼(一、三楼)装饰装修工程	2,213,506.50	2,623,316.59			4,836,823.09
UMI/GMI 生产车间装修工程		904,957.73			904,957.73
食堂门卫装修改造工程		154,122.20			154,122.20
合计	3,948,638.74	7,911,566.80	229,357.75	5,734,944.77	5,895,903.02

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,262,046.89	660,377.34	928,981.36	7,851,405.59
2. 本期增加金额			327,433.63	327,433.63
(1) 购置			327,433.63	327,433.63
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,262,046.89	660,377.34	1,256,414.99	8,178,839.22
二、累计摊销				
1. 期初余额	524,588.13	43,416.46	788,185.68	1,356,190.27
2. 本期增加金额	132,742.16	40,076.73	304,512.51	477,331.40
(1) 计提	132,742.16	40,076.73	304,512.51	477,331.40
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	657,330.29	83,493.19	1,092,698.19	1,833,521.67
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,604,716.60	576,884.15	163,716.80	6,345,317.55
2. 期初账面价值	5,737,458.76	616,960.88	140,795.68	6,495,215.32

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	2,524,569.72	6,234,944.77	489,823.43	8,269,691.06
其他	28,537.73		28,537.73	
合计	2,553,107.45	6,234,944.77	518,361.16	8,269,691.06



(十三) 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和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	343,661.62	2,291,077.45	291,238.90	1,941,592.65
递延收益	118,706.08	791,373.87	167,478.26	1,116,521.70
股份支付	47,692.80	317,952.00		
内部交易未实现利润	1,504.60	10,030.64		
小计	511,565.10	3,410,433.96	458,717.16	3,058,114.35
递延所得税负债：				
固定资产折旧差异	1,525,534.01	10,170,226.73	2,211,271.61	14,741,810.70
小计	1,525,534.01	10,170,226.73	2,211,271.61	14,741,810.70

2. 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	926,577.55	694,166.67
可抵扣亏损	5,854,845.58	620,891.79
合计	6,781,423.13	1,315,058.46

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2026 年度	464,728.46	464,728.46	
2027 年度	156,163.33	156,163.33	
2029 年度	5,233,953.79		
合计	5,854,845.58	620,891.79	

(十四) 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
预付长期资产购置款	24,659,684.08		24,659,684.08	26,832,016.80		26,832,016.80
合计	24,659,684.08		24,659,684.08	26,832,016.80		26,832,016.80

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,619,569.45	
保证借款	5,004,027.78	4,003,145.83



项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,003,819.44	16,107,860.83
合计	31,627,416.67	20,111,006.66

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,971,000.00
合计		1,971,000.00

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,682,643.51	7,384,271.43
1年以上	3,180,065.35	57,545.39
合计	6,862,708.86	7,441,816.82

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,749.36	37,313.60
合计	16,749.36	37,313.60

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,267,321.95	19,640,426.63	19,534,111.16	1,373,637.42
离职后福利-设定提存计划		1,217,451.75	1,217,451.75	
合计	1,267,321.95	20,857,878.38	20,751,562.91	1,373,637.42

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,267,321.95	18,292,173.75	18,185,858.28	1,373,637.42
职工福利费		774,474.51	774,474.51	
社会保险费		567,928.37	567,928.37	
其中：医疗保险费		519,424.70	519,424.70	
工伤保险费		48,503.67	48,503.67	
住房公积金		5,850.00	5,850.00	
合计	1,267,321.95	19,640,426.63	19,534,111.16	1,373,637.42

3. 设定提存计划情况



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,180,558.06	1,180,558.06	
失业保险费		36,893.69	36,893.69	
合计		1,217,451.75	1,217,451.75	

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,601,027.35	1,584,380.87
企业所得税	2,753,535.16	2,112,265.23
房产税	96,230.64	61,703.56
土地使用税	65,275.88	65,275.88
个人所得税	6,734.65	825.48
城市维护建设税	14,510.65	93,175.91
教育费附加	6,218.85	39,932.54
地方教育附加	4,145.90	26,621.69
其他税费	22,256.56	29,634.97
合计	4,569,935.64	4,013,816.13

(二十一) 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	2,459,411.86	2,326,551.89
合计	2,459,411.86	2,326,551.89

其中：其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,170,547.36	2,165,171.39
保证金、质保金	60,000.00	60,000.00
借款	100,000.00	100,000.00
其他往来款	128,864.50	1,380.50
合计	2,459,411.86	2,326,551.89

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	46.19	4,850.77
合计	46.19	4,850.77

(二十三) 递延收益



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,810,688.37		360,147.88	1,450,540.49	与资产相关政府补助
合计	1,810,688.37		360,147.88	1,450,540.49	

(二十四) 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	10,100,000.00						10,100,000.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	56,226,385.58	345,600.00		56,571,985.58
合计	56,226,385.58	345,600.00		56,571,985.58

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,305,176.79			5,305,176.79
合计	5,305,176.79			5,305,176.79

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	30,899,018.79	9,045,356.97
调整后期初未分配利润	30,899,018.79	9,045,356.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,432,622.36	24,340,740.46
减：提取法定盈余公积		2,487,078.64
期末未分配利润	55,331,641.15	30,899,018.79

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,614,574.13	73,084,250.30	114,336,615.61	65,128,280.43
其他业务	257,093.56		252,122.22	
合计	127,871,667.69	73,084,250.30	114,588,737.83	65,128,280.43

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	276,519.00	203,702.08
土地使用税	261,103.52	261,103.52



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	466,402.88	543,912.04
教育费附加	199,886.96	233,105.17
地方教育费附加	133,257.95	155,403.43
印花税	36,424.86	37,024.68
其他	65,558.20	69,336.95
合计	1,439,153.37	1,503,587.87

(三十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	877,775.23	1,041,720.12
样品费用	428,223.01	616,111.13
车辆费	418,436.94	460,471.14
差旅费	410,707.07	679,186.62
招待费	264,197.98	170,639.76
股份支付	82,944.00	
水电费	31,280.47	39,646.95
折旧费用	12,346.07	24,842.79
其他	185,198.46	130,444.45
合计	2,711,109.23	3,163,062.96

(三十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,509,965.16	4,498,206.19
折旧摊销	4,037,085.50	2,441,299.68
招待费	1,315,658.01	1,508,266.96
办公费	844,930.03	582,524.73
中介服务费	700,410.63	417,379.44
股份支付	179,712.00	
差旅费	136,668.94	64,946.86
基建费用	63,612.52	415,000.00
其他	322,958.74	200,194.54
合计	13,111,001.53	10,127,818.40

(三十二)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	3,302,961.79	2,689,946.59
直接材料	2,752,412.00	2,623,707.20



项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	726,955.86	740,469.60
委托研发费用等	471,698.11	1,471,698.12
合计	7,254,027.76	7,525,821.51

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	854,042.92	659,140.58
减：利息收入	20,730.04	363,682.49
汇兑损失	323,065.60	430,730.83
减：汇兑收益	93,523.11	421,884.45
手续费支出	50,333.85	50,650.88
合计	1,113,189.22	354,955.35

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	360,147.88	367,616.82
与收益相关的政府补助	461,900.13	605,148.83
个税扣缴税款手续费	2,680.79	2,442.54
合计	824,728.80	975,208.19

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现利息	-189,588.55	-261,888.26
合计	-189,588.55	-261,888.26

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-292,895.52	54,085.78
应收账款信用减值损失	-204,841.97	-39,198.92
其他应收款信用减值损失	30,858.26	438,984.16
合计	-466,879.23	453,871.02

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-284,918.73	-158,642.11
合计	-284,918.73	-158,642.11

(三十八) 资产处置收益



项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置的利得或损失	-473,853.52	-29,047.90
合计	-473,853.52	-29,047.90

(三十九) 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
罚款收入	10,345.00	13,650.00	10,345.00
其他	33,974.31	3,260.03	33,974.31
合计	44,319.31	16,910.03	44,319.31

(四十) 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
非流动资产报废损失	35,840.71		35,840.71
罚款	10,824.39	2,220.00	10,824.39
其他	94.21	6,082.50	94.21
合计	46,759.31	8,302.50	46,759.31

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,871,948.23	3,564,156.68
递延所得税费用	-738,585.54	-131,577.36
合计	4,133,362.69	3,432,579.32

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	28,565,985.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,284,897.76
子公司适用不同税率的影响	-536,130.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,293.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,338,752.39
加计扣除	-1,113,450.33
所得税费用	4,133,362.69

(四十二) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金



(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
政府补助	40,109.77	1,307,591.37
利息收入	20,730.04	363,682.49
营业外收入	44,319.31	16,910.03
往来款	98,130.97	7,566,829.16
合计	203,290.09	9,255,013.05

(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
付现费用	7,275,744.27	10,600,629.28
手续费	50,333.85	50,650.88
合计	7,326,078.12	10,651,280.16

2. 投资活动有关的现金

(1) 收到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
票据保证金	1,971,000.00	
合计	1,971,000.00	

(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
涉诉冻结资金	3,374,246.57	
票据保证金		1,971,000.00
合计	3,374,246.57	1,971,000.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,432,622.36	24,340,740.46
加：资产减值准备	284,918.73	158,642.11
信用减值损失	466,879.23	-453,871.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,943,297.48	5,638,549.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	477,331.40	510,728.40
长期待摊费用摊销	518,361.16	318,208.87



项目	本期发生额	上期发生额
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）	473,853.52	29,047.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,840.71	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	854,042.92	666,737.72
投资损失（收益以“-”号填列）	189,588.55	261,888.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,847.94	123,381.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-685,737.60	-254,958.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,027,821.25	-539,687.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,904,187.31	8,489,909.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,314.81	2,952,084.91
其他	345,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	3,268,427.15	42,241,402.92
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		
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	851,766.11	3,461,422.99
减：现金的期初余额	3,461,422.99	523,857.06
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	-2,609,656.88	2,937,565.93

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	851,766.11	3,461,422.99
其中：库存现金	29,103.11	19,910.11
可随时用于支付的银行存款	822,663.00	3,441,512.88
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	851,766.11	3,461,422.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十四) 外币货币性项目

1. 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			114,586.55
其中：美元	15,940.48	7.1884	114,586.55
应收账款			137,831.32
其中：美元	19,174.13	7.1884	137,831.32

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
安徽贺贝舒智控科技有限公司	滁州	10,000,000.00	滁州	制造业	100.00	购入
安徽新彩智能科技有限公司	滁州	5,000,000.00	滁州	制造业	100.00	新设

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

武大军。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京婴萌科技有限公司	同受实际控制人控制
安徽婴萌科技有限公司	实际控制人武大军之妹武园园持股 5%，并担任执行董事的企业

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

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
武大军	4,000,000.00	2023 年 11 月 6 日	2027 年 11 月 5 日	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方资金拆出

关联方名称	期间	款项性质	本期拆出	本期偿还
安徽婴萌科技有限公司	2024 年 3 月	借款	100,000.00	100,000.00
北京婴萌科技有限公司	2024 年 3-4 月	借款	90,000.00	90,000.00



3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,157,731.00	1,154,056.44

(五) 应收、应付关联方等未结算项目情况

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武大军		1,000.00

八、股份支付

(一) 相关权益工具

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
公司员工	60,000.00	345,600.00	60,000.00	345,600.00				
合计	60,000.00	345,600.00	60,000.00	345,600.00				

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本报告出具日止，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	24,909,302.42	20,308,031.34
2 至 3 年		0.34
3 至 4 年	0.34	
4 至 5 年		708.27



账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	235,862.39	235,699.46
小计	25,145,165.15	20,544,439.41
减：坏账准备	1,454,407.03	1,251,667.75
合计	23,690,758.12	19,292,771.66

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,145,165.15	100.00	1,454,407.03	5.78
其中：组合 1：无信用风险组合	538,412.94	2.14		
组合 2：账龄组合	24,606,752.21	97.86	1,454,407.03	5.91
合计	25,145,165.15	100.00	1,454,407.03	5.78

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09
其中：组合 2：账龄组合	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09
合计	20,544,439.41	100.00	1,251,667.75	6.09

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：无信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	538,412.94					
合计	538,412.94					

②组合 2：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	24,370,889.48	1218544.47	5.00	20,308,031.34	1,015,401.57	5.00
2 至 3 年				0.34	0.10	30.00
3 至 4 年	0.34	0.17	50.00			



账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4 至 5 年				708.27	566.62	80.00
5 年以上	235,862.39	235,862.39	100.00	235,699.46	235,699.46	100.00
合计	24,606,752.21	1,454,407.03	5.91	20,544,439.41	1,251,667.75	6.09

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,251,667.75	202,739.28				1,454,407.03
合计	1,251,667.75	202,739.28				1,454,407.03

4. 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

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
LG 集团公司	14,092,703.40	56.05	704,635.17
博世-西门子集团公司	8,383,298.79	34.07	419,164.94
平湖市成信玻璃有限公司	1,026,363.28	4.17	51,318.16
海尔集团公司	682,878.72	2.78	34,143.94
安徽贺贝舒智控科技有限公司	501,198.82	2.04	25,059.94
合计	24,686,443.01	99.11	1,234,322.15

(二) 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	49,769,737.75	42,690,149.84
合计	49,769,737.75	42,690,149.84

其中：其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	49,736,530.16	42,634,571.93
1 至 2 年	1,941.77	97,755.00
2 至 3 年	97,755.00	13,500.00
3 至 4 年	13,500.00	45,000.00
4 至 5 年	15,000.00	
5 年以上	66,861.28	96,368.08
小计	49,931,588.21	42,887,195.01



账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	161,850.46	197,045.17
合计	49,769,737.75	42,690,149.84

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	49,695,330.16	42,511,330.16
借款	84,800.00	83,600.00
保证金、押金	126,716.28	212,068.08
备用金等	24,741.77	80,196.77
小计	49,931,588.21	42,887,195.01
减：坏账准备	161,850.46	197,045.17
合计	49,769,737.75	42,690,149.84

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	106,590.17		90,455.00	197,045.17
本期计提	-35,194.71			-35,194.71
2024 年 12 月 31 日余额	71,395.46		90,455.00	161,850.46

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄组合	197,045.17	-35,194.71				161,850.46
合计	197,045.17	-35,194.71				161,850.46

(5) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
安徽贺贝舒智控科技有限 公司	合并范围内关 联方往来款	49,695,330.16	1 年以内	99.53	
北京天文弘建筑装饰集团 有限公司合肥分公司	保证金	54,155.00	2-3 年	0.11	54,155.00
曹维敏	借款	53,600.00	0-3 年	0.11	13,580.00
格力电器（合肥）有限公司	保证金	44,061.28	5 年以上	0.09	44,061.28
翟继臣	借款	31,200.00	1 年以内	0.06	1,560.00



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		49,878,346.44		99.90	113,356.28

(三) 长期股权投资

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	10,527,648.00		10,527,648.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,527,648.00		10,527,648.00	10,000,000.00		10,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
安徽贺贝舒智控科技有 限公司	10,000,000.00	27,648.00		10,027,648.00		
安徽新彩智能科技有限 公司		500,000.00		500,000.00		
合计	10,000,000.00	527,648.00		10,527,648.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,539,345.50	71,753,449.67	114,336,615.61	65,128,280.43
其他业务	791,225.23	282,623.99	252,122.22	
合计	128,330,570.73	72,036,073.66	114,588,737.83	65,128,280.43

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现利息	-189,588.55	-261,888.26
合计	-189,588.55	-261,888.26

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-473,853.52	
2. 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	397,046.94	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,440.00	



项目	金额	备注
4.其他符合非经常性损益定义的损益项目	-345,600.00	
减：所得税影响额	-59,470.25	
合计	-365,376.33	

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	21.29	26.94	2.42	2.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.61	26.39	2.46	2.36



(此页无正文)



第 13 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法人代表人

签名:

3411025151344

日期:

2025.4.29

主管会计工作负责人

签名:

3411025151344

日期:

2025.4.29

会计机构负责人

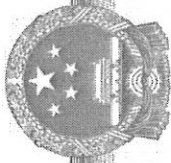
签名:

3411025151344

日期:

2025.4.29





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份信息
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



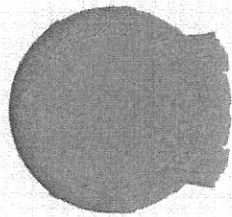
登记机关

2025年03月03日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会 计 师 事 务 所
执 业 证 书

名 称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 谢泽敏

主任会计师：

经 营 场 所： 北京市海淀区知春路1号22层2206

组 织 形 式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010141

批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期： 2011年09月09日

证书序号：0017384

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月十日

中华人民共和国财政部制

姓名: 马建平
性别: 男
出生日期: 1979-01-07
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号: 340102197901074014



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal



2015年 3月 11日
年 月 日

马建平 340100500002

证书编号: 340100500002
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 21 日
Date of Issuance

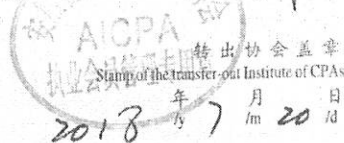
姓名 Full name 吕国军
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1979-11-24
工作单位 Working unit 北京中通会计师事务所安徽分所
(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 341222197911248171



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

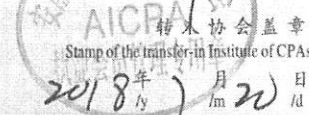
同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏苏亚金城 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所 事务所
CPAs



11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.5.31

证书编号:
No. of Certificate 110002674763

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2014-9-29 年 月 日



吕国军 110002674763



5