

# 广东豪美新材股份有限公司

2024 年年度报告

HAOMEI 豪美新材

2025 年 3 月

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董卫峰、主管会计工作负责人王兰兰及会计机构负责人（会计主管人员）王兰兰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以董事会审议本报告前一日公司总股本 247,960,384 股扣除回购专用证券账户股份 5,383,087 股后的股本 242,577,297 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	72
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	75

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的 2024 年度报告文本原件。
- （四）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、豪美新材	指	广东豪美新材股份有限公司
豪美有限	指	广东豪美铝业有限公司，公司 2012 年改制之前的名称
豪美投资/控股股东	指	广东豪美投资集团有限公司，公司控股股东
南金贸易	指	南金贸易公司，注册于香港的公司外资股东
贝克洛	指	广东贝克洛幕墙门窗系统有限公司，公司全资子公司
豪美精密	指	广东豪美精密制造有限公司，公司全资子公司
豪美铝制品	指	豪美铝制品有限公司，公司在香港设立的全资子公司
豪美研究院	指	广东豪美技术创新研究院有限公司，公司全资子公司
科建装饰	指	清远市科建门窗幕墙装饰有限公司，贝克洛全资子公司
科建智造	指	清远市科建智造有限公司，贝克洛全资子公司
上海精美	指	上海豪美精美新材料开发有限公司，豪美精密持股 51% 的控股子公司
禾安建筑	指	广东禾安建筑新材料有限公司，公司全资子公司
和丰新材	指	佛山和丰新材料有限公司，公司全资子公司
天堃工程	指	清远市天堃工程管理有限公司，豪美精密全资子公司，报告期内注销
禧德新材	指	佛山市禧德新材料技术有限公司，公司全资子公司
广州禧德	指	广州禧德新材料有限公司，禧德新材全资子公司
科建投资	指	清远市科建实业投资有限公司，公司实际控制人控制的其他企业，公司关联方
泰禾投资	指	清远市泰禾投资咨询有限责任公司，公司实际控制人控制的企业，公司关联方
银汇投资	指	清远市银汇投资有限公司，公司实际控制人控制的其他企业，公司关联方
索尔思光电	指	Source Photonics Holdings (Cayman) Limited，一家注册在开曼群岛的豁免企业
报告期/本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
凌云股份	指	凌云工业股份有限公司，公司汽车材客户
长盈精密	指	深圳市长盈精密技术股份有限公司，公司汽车材客户
英利汽车	指	长春英利汽车工业股份有限公司，公司汽车材客户
卡斯马	指	卡斯马汽车系统（上海）有限公司，公司汽车材客户

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	豪美新材	股票代码	002988
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东豪美新材股份有限公司		
公司的中文简称	豪美新材		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Haomei New Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HAOMEI		
公司的法定代表人	董卫峰		
注册地址	清远市高新技术产业开发区泰基工业城		
注册地址的邮政编码	511540		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	清远市高新技术产业开发区泰基工业城		
办公地址的邮政编码	511540		
公司网址	www.haomei-alu.com		
电子信箱	haomei-db@haomei-alu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王兰兰	张恩武
联系地址	广东省清远市高新技术产业开发区泰基工业城1号	广东省清远市高新技术产业开发区泰基工业城1号
电话	0763-3699509	0763-3699509
传真	0763-3699589	0763-3699589
电子信箱	haomei-db@haomei-alu.com	haomei-db@haomei-alu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91441800765734276T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26
签字会计师姓名	胡乃鹏、刘伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	6,671,794,007.83	5,986,060,490.03	11.46%	5,412,576,837.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,404,509.17	181,301,910.26	15.50%	-111,419,306.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	205,043,012.91	179,827,104.77	14.02%	-93,958,030.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,644,263.52	270,325,827.08	-18.75%	-117,863,574.27
基本每股收益（元/股）	0.84	0.80	5.00%	-0.48
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.80	5.00%	-0.48
加权平均净资产收益率	8.20%	8.41%	-0.21%	-5.21%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	6,407,755,687.58	5,909,574,489.02	8.43%	5,275,273,422.04
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,637,877,529.19	2,535,169,413.19	4.05%	2,190,409,058.30

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,411,443,160.03	1,709,389,300.79	1,716,109,218.77	1,834,852,328.24
归属于上市公司股东的净利润	58,713,254.13	64,830,812.45	48,268,325.64	37,592,116.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,269,859.50	62,748,325.85	46,466,673.40	37,558,154.16
经营活动产生的现金流量净额	-65,616,497.11	50,353,527.34	36,759,429.57	198,147,803.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,285.79	-2,751,195.29	-6,016,847.96	主要系处置固定资产形成的损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,516,747.62	2,604,112.55	27,631,182.85	主要系与企业日常经营活动相关的政府补助
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	2,364,403.49	358,895.66	-1,266,593.29	主要系期货投资收益及定期存单利息
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	3,588,870.99		1,105,571.00	主要系收回货款转回减值准备



回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,276,651.13	1,581,855.49	-42,597,099.02	主要系捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	620,196.49		797,108.42	
减：所得税影响额	437,785.41	318,862.92	-3,000,148.37	
少数股东权益影响额（税后）			114,746.36	
合计	4,361,496.26	1,474,805.49	-17,461,275.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

铝型材作为铝加工材的主要品种之一，按照产品用途，可分为建筑铝型材和工业铝型材两大类。铝型材以其独特的装饰性、优良的可加工性及可回收性，广泛应用于建筑领域；又凭借其一次挤压成型的特性及较高的机械物理性能、良好的导热性能及较高的比强度等优点，被愈来愈广泛地应用于交通运输、机械设备、石油化工、电子电力、航天航空等领域。我国是全球最大的铝型材生产和消费国，根据中国有色金属加工工业协会统计数据，2024 年全国铝加工材总产量约 4900 万吨，同比增长 4.4%，其中铝型材产量约 2155 万吨，占铝加工材总产量约 43.98%，铝挤压是主要的加工方式。在铝型材中，2024 年建筑铝型材产量 985 万吨，同比下降 19.9%，占铝型材产量的 45.71%，工业铝型材产量 1170 万吨，同比增加 23.2%，占铝型材产量的 54.29%。

##### 1、铝型材在工业领域的应用

工业铝型材在交通运输、机械设备、石油化工、电子电力、航天航空等领域得到广泛应用。在交通运输领域，在乘用车方面，铝型材可用于车身结构件和安全件，降低车身重量，减少燃油车能耗水平，增加新能源车续航能力；商用车方面，铝型材可用于制作普通及特种集装箱体，以减轻重量，增加集装箱车、冷链车的有效载荷，提高运输效率；在轨道交通方面，铝合金可用于制作列车内部的座椅、隔门等载运部件，部分型号的铝合金还可用于制作列车主体。在机械设备方面，铝具有密度低、易于回收、加工性能好的特点，保持良好性能的同时相比铜等金属具有相对较低的成本，环保性能与性价比较为突出。在光伏、储能等新能源领域，铝型材作为光伏边框、光伏支架、新能源充电桩、储能散热器等普遍应用。

近年来，受益于国内基础设施建设及新能源汽车、轨道交通、3C 等领域的高速发展，我国工业铝型材的产销量保持着较快的增长速度。根据中国有色金属加工工业协会统计数据，2024 年国内工业铝型材产量约 1170 万吨，同比增长 23.2%，占铝型材产量的 54.29%，在铝型材中的占比首次超过 50%，但相比欧美国家工业铝型材在铝型材需求占比 70% 以上的比例，我国工业铝型材仍然有巨大的发展空间。

铝合金作为发展迅速的基础材料，可满足交通运输、机械设备及电力工程等行业轻量化发展的需要，在减少碳排放、降低能源消耗，促进环保和循环经济等方面将发挥重要作用。近年来，国家相关主管机构出台了一系列指导政策，促进铝合金材料尤其是中高端材料制造业的发展。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《新能源汽车产业发展规划(2021-2035 年)》《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》等一系列国家政策、规划均将铝合金列为重点发展领域，并着重指出汽车轻量化、高强度铝合金、高性能铝型材等发展方向。

##### 2、铝型材在建筑领域的应用

铝型材易于加工、表面涂装或与其他物料组合使用，在建筑中主要应用于门窗、幕墙、支架、建筑室内装饰等一系列用途。其中，铝合金门窗是重要的建筑物外围护结构之一；幕墙是现代大型和高层建筑常用的带有装饰效果的轻质墙体。建筑用铝型材的需求主要来自新建建筑的新增需求以及旧房改造与更新换代带来的存量需求。

建筑铝型材作为最主要铝加工产品，具有市场规模总量大但行业集中度低的特点，是典型的“小公司大行业”。根据中国有色金属加工工业协会统计数据测算，2024 年，国内建筑铝型材产量 985 万吨，市场规模达到 2000 亿元以上，但单个企业的市场占有率不高。建筑铝型材行业的上述特性使得在技术水平、产品品质等方面具有特色的企业获得较快发展。

增量市场方面，随着我国城镇化逐步从之前的快速发展阶段向稳定发展阶段过渡，受一系列不利因素的影响，国内房地产行业近年来进入调整阶段，部分大型房地产开发商出现债务违约情形。根据国家统计局公布的数据，2024 年全国房地产开发投资比上年下降 10.6%，房屋施工面积比上年下降 12.7%，房屋新开工面积比去年下降 23%，房屋竣工面积同比下降 27.7%。房地产开发投资、房屋施工面积等指标均出现下滑，对建筑用铝型材的需求带来了冲击。

2024 年以来，中央政府和各级监管部门持续出台盘活闲置存量土地的相关政策，要求各地积极运用地方政府专项债券资金加大收回收购存量闲置土地力度，专项债券资金的注入有效地推动了地方政府收购存量闲置土地的进度；中共中央政治局会议明确提出，要促进房地产市场止跌回稳，对商品房建设要严控增量、优化存量、提高质量。预计随着一系列政策的落实和执行，房地产行业调整期将逐步接近底部，销售、开工等指标跌幅将逐步收窄，对建筑铝型材需求的压制有望缓解。

存量市场方面，旧房改造与更新换代带来的铝型材需求规模庞大。我国目前既有建筑面积庞大，且相当一部分已使用超过 15 年，对门窗等装饰结构的更新改造需求日益迫切。随着时间推移，门窗等结构进入更换期的既有建筑也会不断增加。旧房改造和更新需求将逐渐成为推动门窗等建材产品消费的重要力量。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主要产品及其用途

豪美新材是一家集专业研发、制造、销售于一体的轻质高强铝基新材料解决方案提供商，已形成从熔铸、模具设计与制造、挤压到深加工以及下游系统门窗的铝基新材料产业链。公司一直致力于向产业链上下游拓展，追求高技术集成、高附加值和高品牌价值，现已发展成为一家专业从事汽车轻量化材料技术创新和产业化应用以及建筑门窗系统产品集成的国家重点高新技术企业，是国内最具规模的汽车轻量化铝基新材料企业之一。

1、汽车轻量化铝型材。公司专注于高性能汽车轻量化结构件和安全件铝型材的研发和生产，包括铝质防撞梁、电池托盘、门槛梁、副车架、车身纵梁、电机壳、减震支架等 10 余种高强铝挤压合金材料及部件。公司作为轻质高强铝基新材料解决方案提供商，向凌云股份、长盈精密、英利汽车、卡斯马等优质汽车零部件制造商提供高强铝挤压合金材料，应用终端覆盖奔驰、宝马、丰田、本田等一线合资品牌，广汽、长城、吉利、奇瑞、长安等自主品牌，小鹏、赛力斯、蔚来、小米汽车等造车新势力，是国内最具规模的汽车轻量化铝基新材料企业之一。

2、建筑用铝型材。公司建筑用铝型材主要用于门窗、幕墙等方面。门窗的应用领域包括住宅、商业建筑、公共设施、工业厂房等多个方面；门窗不仅为建筑物提供采光、通风功能，还是建筑造型的重要组成部分。幕墙的应用领域主要包括各类商业建筑和公共设施等，如：商业综合体、办公楼、酒店、会展中心、机场、高铁站等。随着商业建筑、超高层建筑日渐增多，铝型材在幕墙领域的应用也不断增加。公司产品应用于国内多个地标性建筑，如广州塔、深圳平安金融中心、广州东塔、上海环球金融中心、武汉绿地中心等；并应用于阿联酋阿布扎比国际机场、阿联酋萨伊德大学、吉隆坡四季酒店等“一带一路”沿线多项海外工程。

3、工业用铝型材。工业用铝作为一种新型材料，具备密度更低、加工性能更好、耐腐蚀性更高的特征，近年来在工业应用中越来越广泛，“铝代铜”“铝代钢”成为工业铝材发展趋势。近年来，新能源汽车、光伏、储能等新兴行业保持良好发展态势，带动铝加工行业的高速发展。公司工业铝型材业务通过向高附加值产品和应用领域发展，逐步从传统的铝模板、车厢板等向储能、新能源充电桩、特高压建设等“新基建”领域以及硬质合金零部件等高端装备领域升级；同时公司也在积极开发新的产品，如：应用于光伏、储能等领域的逆变器散热器等产品，目前已形成从熔炼铸造、模具设计与制造、挤压成型、机加工、铲齿到表面处理的完整产业链。

4、高性能系统门窗。公司下属的“贝克洛”品牌系统门窗是国内传统模式改造者，解决了目前门窗市场需求零散、品质参差不齐的行业痛点。贝克洛重新将分散的市场需求与无序的生产供给进行链接整合，提供一站式标准服务，打造门窗产业链集成平台，提高上下游的效率与效益，为客户提供高品质的门窗解决方案。贝克洛系统门窗产品在国内多个标志性项目中应用，如深圳·金地环湾城、佛山·招商华玺、广州·长隆万博悦府、太原·华润瑞府、上海·大华锦宸府、上海·保利和颂、东莞·华润滨海润府、福州·保利天悦等项目。

### （二）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司的采购模式为“以销定产、以产定购”，公司生产部门根据当期的订单数量确定生产计划，物控部门根据客户订单以及生产计划确认原材料采购量，由采购部门完成采购。其中铝型材的主要原材料铝锭及系统门窗原材料五金件、密封胶条等市场总体供应充足，基本不会存在缺货风险。同时，公司为了规避铝锭价格短期快速波动风险及满足紧急生产任务的需求和提前安排大客户的生产，会储备一定用量的原材料库存。

#### 2、生产模式

公司铝型材的生产采取“以销定产”的生产模式。公司每年与长期合作客户签订产品销售框架合同；根据实际销售订单上标明的交货期限及产品类型由生产部门制定生产计划；物控部门根据原材料库存安排采购，然后将指令下达到对应的车间进行生产。

#### 3、销售模式

### （1）铝型材销售模式

在铝型材销售环节，公司主要采取直销、经销、居间代理销售模式。

直销模式下，公司直接与客户签署销售协议，将产品销售给客户；经销模式下，公司与经销商签署经销协议，采用买断的方式，将产品销售给经销商，由经销商在特定区域内进行销售；居间代理模式下，居间商提供居间服务，为公司进行客户开发，并与潜在客户接洽、谈判，公司获得订单后，与客户签署销售协议，组织发货、结算，在完成销售后向其支付一定比例的服务费。目前公司国内销售主要采用直销模式和经销模式；海外销售以直销模式和居间代理模式为主。

对于汽车轻量化业务，因铝型材产品对车身结构安全具有重要作用，在进入整车厂的供应链前需要进行材料认证。铝型材产品在整车中主要作为车身结构件和安全件使用，能够有效降低车身重量，提升车辆碰撞安全性、提高车辆综合性能。目前多数整车企业会对所使用的铝合金材料进行材料认证，只有通过材料认证的铝挤压合金材料供应商企业，才能进入其供应链体系。整车厂在使用特定合金材料前，会制定相应的材料性能规范。公司作为材料供应商，需要按照相关的性能要求进行材料开发，经过内部检测合格之后将样件提供给整车厂或其指定的零部件企业、检测机构进行检测。经过检测符合其材料规范后，方可通过整车厂的材料认证，进入其供应体系。

根据不同的要求，材料认证按照合金牌号和车型项目进行分类，通过特定整车厂特定合金牌号的材料认证后，该整车厂后续其他车型只要使用该合金牌号的材料，均具备供应资质；按照项目制进行材料认证，只能在通过认证的车型中使用，该整车厂的其他车型需要重新进行材料认证。目前，公司已经通过了多家整车厂的材料认证。

### （2）系统门窗销售模式

贝克洛系统门窗在对材料构件、装配集成、气候条件进行大量的检测、研发及技术储备的基础上，根据不同地区、项目的需求，提供门窗系统集成方案。贝克洛根据自主开发的系统门窗产品进行材料和部件设计，并制定相应的标准，向相关供应商定制铝型材以及五金件、胶条等门窗组件，进行模块化采购。在此基础上，贝克洛的销售模式可以分为系统材料销售模式和成品窗销售模式，分别对应国内工程客户和零售客户及国外工程客户。

对于国内工程客户，贝克洛采用系统材料销售模式。根据与国内工程客户达成的系统门窗定制化方案，向其销售包括铝型材、五金、胶条等在内的整套门窗系统材料。贝克洛面向国内工程客户的业务模式不涉及成品窗的生产加工，而是向国内工程客户销售整套系统门窗材料，是一种轻资产的商业模式；由国内工程客户将整套系统门窗材料加工为成品窗，并负责项目的现场安装工作。在整个过程中，贝克洛为客户提供专业培训，包括设计、加工、安装工艺及制造流程等，并提供配套的管理软件工具以及全方位技术服务支持。

对于国外工程客户和零售客户，贝克洛采用向其销售成品窗的模式。贝克洛根据订单组织系统材料的配备，并将全套系统材料发至下游门窗加工企业，由门窗加工企业按照贝克洛工艺标准规范要求加工成成品窗，贝克洛再将成套的门窗交付给国外工程客户及经销客户。目前对于国外工程客户和零售客户的门窗加工主要由贝克洛下属的科建装饰承接，未来随着其业务规模的扩大，将逐步开放至其他的合作门窗加工企业。

### （三）市场地位

公司是一家专注于建筑用铝型材、工业用铝型材（含汽车轻量化铝型材）以及高性能系统门窗的研发、设计、生产和销售的高新技术企业，已形成从熔铸、模具设计与制造、挤压到深加工完整的铝基新材料产业链。在合金开发、熔铸技术、挤压技术及深加工技术方面均形成了多项专利以及核心非专利技术，凭借研发技术、新材料开发、质量以及客户和品牌优势，成为行业领先企业，所打造的“HAOMEI”“贝克洛”品牌已经在行业内具有较高的认知度，其中“HAOMEI”品牌获得“中国驰名商标”“广东省名牌产品”“广东省著名商标”等荣誉，并连续被中国有色金属加工工业协会评选为“中国建筑铝型材十强”企业。

子公司贝克洛被中国建筑金属结构协会评为中国建筑门窗幕墙科技产业化应用基地，连续多年被中国房地产业协会评为“中国房地产开发企业 500 强铝合金系统窗类首选供应商品牌”、被中国建筑金属结构协会铝门窗幕墙委员会评选为“门窗十大首选品牌”，拥有较高的市场知名度。

### （四）主要业绩驱动因素

近年来，公司始终围绕低碳节能和价值链延伸进行转型升级。公司产品在建筑和工业两个领域应用广泛，根据公司业务发展规划，在工业应用领域，公司围绕汽车轻量化材料和高端工业材进行产业升级；在建筑应用领域，公司着重发展系统门窗业务。

#### 1、汽车轻量化的驱动因素

### （1）新能源汽车持续高速增长，汽车轻量化产品迎来机遇期

近年来，在一系列政策支持下以及充电网络持续完善等多重因素共同作用下，国内新能源汽车产业快速发展，技术水平及生产规模不断提高，新能源汽车产业已成为推动国内经济发展的重要产业之一。据中汽协数据统计，我国 2024 年新能源汽车产销量分别达到 1288.8 万辆和 1286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，其中国内销量为 1158.2 万辆，同比增长 39.7%，出口 128.4 万辆，同比增长 6.7%。

不同于传统燃油车核心部件为发动机、变速器及配套零部件，新能源汽车核心部件是“三电系统”，即电池、电驱动和电控系统。“三电系统”中大量使用铝合金等汽车轻量化产品，如电池托盘、电池盒、电机壳等。在新能源汽车产销量的快速增长的背景下，电池托盘、电池盒、电机壳等产品市场需求随之增长，汽车轻量化材料与部件也迎来了市场机遇；另一方面，由于上述产品对轻量化材料的性能、部件结构等方面的要求更高，也对铝加工企业的制造工艺、设备水平提出了更高的要求。

### （2）汽车排放标准趋严及新能源车续航焦虑推动汽车轻量化产品应用

国内庞大的汽车保有量对石油资源的消耗以及汽车尾气的排放是碳排放的主要来源之一。随着环保法规的日益严格和消费者对燃油效率的追求，倒逼汽车制造商寻求提高燃油经济性和减少碳排放的方法，而采用轻量化材料减轻车身重量成为最为可行的路径。根据中国汽车工业协会实验统计，空载情况下，汽车整车重量降低 10%，燃油效率可提高 6%-8%；整车重量每减少 100kg，百公里油耗可减低 0.4-1.0L。

根据中国汽车工程学会编制的《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》，到 2025 年、2030 年，我国乘用车新车百公里油耗将分别降至 4.6L、3.2L，汽车产业碳排放总量于 2028 年左右提前达到峰值，到 2035 年排放总量较峰值下降 20%以上。燃油车面临减排压力，汽车轻量化成为燃油车发展的必然趋势。

现阶段，在长途旅行时新能源电动汽车相对较短的续航里程以及较长的充电时长仍在一定程度限制了新能源纯电动汽车需求的进一步扩展，特别是在假期集中出行期间。由于新能源汽车搭载了三电系统与大量智能化系统，增加了整车重量以及耗电水平。平均来看，纯电动汽车整备质量普遍较燃油车重 100-250kg。在无制动动能回收的情况下，新能源汽车的整备质量每减重 10kg，续航里程可以提升 2.5km。尽管近年来电池技术取得了较快的发展，汽车轻量化仍然是缓解新能源汽车续航焦虑的重要途径。

### （3）中国汽车行业竞争力增强，海外市场快速增长

近年来，随着我国现代化产业体系建设不断推进，我国汽车产业持续开展科技创新，构建了完整产业链、供应链，汽车产销量屡创新高，在国际市场的竞争力逐步增强，相应出口规模也在逐步扩大。目前，中国汽车产业已发展成为具有全球竞争力的产业，中国已经成为全球最大的汽车出口国。中汽协公布的数据显示，2024 年中国汽车出口量达到 585.9 万辆，同比增长 19.3%，其中新能源汽车出口 128.4 万辆。

中国自主品牌在产品品质、电动化、智能化等方面已经在全球领先，成为推动国内汽车出口增长的重要引擎。另一方面，随着中国汽车竞争力增强，出口量的增加，越来越多的自主品牌开始在海外建立制造和服务体系，逐步从此前的“产品出海”向“制造出海”过渡。

国内汽车产业竞争力的增强，特别是新能源车出口快速增长，必将对上游产业链的铝合金轻量化材料带来相应需求；同时，自主品牌新能源车在海外建立制造体系也将同步带动国内产业链上游企业出海建立相应的供应链，海外市场成为汽车轻量化材料重要增长点。

## 2、系统门窗业绩驱动因素

### （1）绿色建筑推动门窗产品低碳化，系统门窗迎来机遇

门窗作为建筑围护结构的重要组成部分，是建筑物热交换、热传导最活跃、最敏感的部位。据统计，建筑能耗占全国社会总能耗的 30%左右，而通过门窗损失的能量约占建筑物外围护结构能量损失的 50%。传统建筑门窗因隔热性能较差而造成了大量的能源浪费。

相对于传统门窗，贝克洛系统门窗在设计之初就从材料、结构等方面充分考虑了建筑节能等因素。经过对比测试，在同等面积、室内温度设定等使用条件下，相比传统门窗，在华南地区夏季使用贝克洛系统门窗可降低空调耗电量 20%以上，可有效降低建筑使用能耗。贝克洛系统门窗已入选“绿色建材获证产品清单”，通过绿色建材认证，符合低碳节能的发展趋势和建筑门窗的发展方向。

近年来，主管政府部门、地方政府、行业协会等对建筑节能的要求进一步提升，推出了一系列的低碳建筑标准和扶持政策，提高门窗产品的隔热要求，鼓励使用节能产品。2021 年国务院发布《2030 年前碳达峰行动方案》要求 2025 年城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准；2023 年 12 月，工业和信息化部、国家发展改革委、住房城乡建设部等 10 部门联合发布《关于印发绿色建材产业高质量发展实施方案的通知》，通知指出：到 2026 年，绿色建材全年营业收入超过 3000 亿元，2024-2026 年年均增长 10%以上；2024 年 5 月，国务院印发《2024-2025 年节能降碳行动方案》提出：到 2025 年底，新建超低能耗建筑、近零能耗建筑面积较 2023 年增长 2000 万平方米以上，完成既有建筑节能改造面积较 2023 年增长 2 亿平方米以上，改造后的居住建筑、公共建筑节能率分别提高 30%、20%；2024 年 12 月全国住房城乡建设工作会议，强调 2025 年要持续用力推动房地产市场止跌回稳，有力有序推行现房销售，推广智能建造、把绿色建筑培育发展成新的经济增长点，大力实施城市更新，谋划实施一批城市更新改造项目。

在“碳达峰、碳中和”目标指引下，绿色建筑、建筑节能已上升为国家战略。相对传统门窗，系统门窗作为绿色建材的代表性产品，在降低建筑能耗方面优势明显，未来随着建筑节能标准的进一步提高，超低能耗建筑比例的提升，系统门窗作为绿色节能技术在未来建筑中的应用范围将进一步增加，系统门窗在绿色建筑中的渗透率有望逐步提升。

#### （2）房地产市场环境变化推动系统门窗渗透率提升

自 2021 年以来，国内房地产行业出现了重大的变化，房地产市场经过出清之后，部分房企因流动性危机被迫重组或退出市场，房地产行业运营模式逐步从此前的“高杠杆、高周转”转向“重品质、重运营”。经过本轮出清之后，绿色建筑、智慧社区等成为新一代住房的发展方向；在房屋投资属性逐步淡化并回归居住属性，房地产市场逐步过渡至买方市场的环境下，开发商越来越重视建设好房子形成差异化产品。

传统门窗品质参差不齐，在隔音性能、水密气密性等方面的不足严重影响居住环境的舒适性，成为住宅品质的短板。经过多年的发展，国内家居、卫浴、家电等产品经过多轮的产品升级，但门窗产品仍以传统门窗为主。系统门窗在提高住宅居住体验的同时，能够有效提升楼盘外立面的美观度，是高品质楼盘的标志性配置。目前系统门窗在国内门窗市场的渗透率偏低，平均仅有 5%左右，而欧洲市场的渗透率达到 70%以上。国内房地产行业运营模式和格局的变化推动住宅差异化以及品质的提升，推动系统门窗渗透率进一步提升。

#### （3）系统门窗满足家居改善型需求

在门窗零售市场，新房装修和改造翻新是消费者选购门窗产品主要场景。隔音性、保温隔热、安全性、智能化是门窗产品的主要性能指标，其中隔音性和保温隔热是最重要的指标。系统窗在隔音、隔热方面显著优于传统窗，能很好解决消费痛点。

存量房翻新市场方面，我国家庭门窗的使用年限在 5 年以上的占比已超过七成，10 年以上的占比约三成，门窗改造以及更新的需求逐年增长。年轻消费群体、新中产阶级是目前门窗换新市场消费的主力军，该人群对改善居住条件和生活品质的需求强烈，对门窗产品隔音、保温隔热等居住体验有更高的要求，且愿意为品质改善支付较高的价格。

系统门窗产品根据各地的气候条件进行开发和产品设计，具备良好的抗风压性及水密性以抵御夏季台风天气，良好的气密性以抵御雾霾与沙尘暴天气等，在隔音、隔热等方面性能优越，能够极大改善居住体验，是住宅改善型需求的重要关注点。随着目前新购房群体中，改善型需求的比例越来越高，人们对居住环境舒适性、个性化的要求进一步提高。近年来，随着消费者对门窗的认知和了解的加深，在家居装饰过程中，高品质的系统门窗产品成为越来越多家庭的选择。

## 三、核心竞争力分析

### （一）研发与技术优势

铝型材方面，公司拥有国家认可 CNAS 实验室、省工程技术中心、省博士后创新实践基地、省科技特派员工作站等研发平台，公司技术中心被评为国家认定企业技术中心。公司打造了一支专业从事研发和创新活动的科研团队，团队成员涵盖了铝加工、汽车轻量化、系统门窗研发、金属成型、金属塑性加工、材料学等多个领域，具备独立的研究、开发、实验、产业化能力；同时，公司聘请国内外高校知名教授、同行业权威专家组成专家委员会，负责对研究开发方向、重大技术问题等方面提供支持。

汽车轻量化方面，合金材料成分及后续可加工性能是铝合金材料的核心技术要求，公司集中资源建设了轻质高强铝合金材料适配系统+数据信息库，提供从材料开发到产品应用解决方案的综合服务，为下游企业搭建铝基轻量化材料产品开发

和应用平台。公司先后开发出了乘用车结构用高性能铝合金及型材制备技术（获广东省科技进步一等奖）、高强高淬透新型 7 系铝合金及其制备工艺技术、2 系 7 系等高端合金成分熔炼、铸造、挤压及热处理等核心技术，是国内少数能批量加工车用 7 系铝挤压合金的企业之一，达到了国际先进或国内领先水平。在材料开发上，公司重点针对汽车轻量化开发的两种新型材料通过中国有色金属标准化技术委员会审核，正式注册为 6B61、6B82 牌号，能够更好地满足汽车轻量化产品对特定性能铝合金材料的需求。

系统门窗方面，子公司贝克洛建立了全球领先的系统门窗技术应用中心及门窗研发与检测基地，为客户提供创新和技术领先的产品解决方案。贝克洛是我国《建筑系统门窗技术导则》的编写单位之一，多年来对各系统门窗材料部件及结构设计进行了大量的测试、研发及设计积累，形成了包括多项发明专利在内的核心技术和大量技术储备，为系统门窗整体性能的持续提升奠定了基础。

## （二）客户与品牌优势

公司自成立以来，一直专注于铝型材及相关产业链，打造的“HAOMEI”、“贝克洛”品牌已经在行业内具有较高的认知度，其中“HAOMEI”品牌获得中国驰名商标荣誉称号。

依靠良好的品牌形象，公司成为多家知名优质客户的铝材供应商。中国前十大高楼中有五座是采用公司的建筑用铝型材，分别为广州塔、深圳平安金融中心、广州东塔、上海环球金融中心、天津高银金融 117。公司还是上海世博会中国馆、广州白云机场、深圳欢乐海岸、广州高铁南站等一系列城市知名地标的铝材供应商，并在国外参与了多个知名工程项目，例如位于澳大利亚墨尔本的南半球第一高住宅楼“Australia108”。“贝克洛”系统门窗已经成为国内系统门窗的代表，产品已应用于保利、中海、华润、龙湖、招商、绿地等国内地产公司的地产项目中，连续多年被评为“中国房地产开发企业 500 强铝合金系统窗类首选供应商品牌”。

汽车轻量化方面，公司向凌云股份、长盈精密、英利汽车、卡斯马等汽车零部件企业提供高强度铝挤压合金材料及轻量化汽车底盘件、安全件，应用终端覆盖奔驰、宝马、丰田、本田等一线外资、合资品牌，广汽、长城、吉利等自主品牌，小鹏、蔚来、赛力斯、小米等造车新势力，是国内最具规模的汽车轻量化铝基新材料企业之一。

## （三）产品质量优势

公司自成立以来始终坚持贯彻质量至上的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标，先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系、IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、欧盟 CE 认证与欧盟 QUALICOAT 认证（表面处理质量标志和认证），检测中心通过了国家认可实验室 CNAS 认证。

公司下属的贝克洛系统门窗针对不同地区的地理气候情况建立了详细的数据库；在长期研发及设计积累形成的技术和方案储备基础上，根据不同地区不同项目的需求提供定制化方案，综合满足不同项目需求，提供个性化的功能扩展。相对于传统的普通门窗，贝克洛系统门窗在隔音性能、水密气密性、抗风压性等方面具有较为突出的优势。

根据广东省建筑科学研究院的检测结果，相对于传统门窗，公司下属的贝克洛系统门窗气密性能提升可达 10 倍，有效降低了灰尘及其他颗粒物的侵扰；隔热性能提升近 1 倍（室内外能量交换速率降低约 50%），夏季可阻隔室外高温的侵入，冬季可阻隔室内热量的流失，实现节能减排。经过对比测试，在同等面积、室内温度设定等使用条件下，相比传统门窗，在华南区域夏季使用贝克洛系统门窗可降低空调耗电量 20%以上，可有效降低建筑使用能耗。公司系统门窗产品符合低碳节能、消费升级的发展趋势，是建筑门窗的发展方向。

## （四）产业链优势

经过多年发展，公司已经将产业链延伸至铝型材下游多个应用领域。在铝型材方面，公司形成了从合金成分研发、熔铸铸锭到挤压、深加工的全流程体系，掌握不同牌号、特性的铝合金研究开发和生产能力，能够满足不同客户以及下游应用领域的定制化需求。在汽车轻量化领域，公司近年来加大了对 CNC 等后加工设备的投入，逐步从原来的“材料出货”模式向“部件出货”的模式过渡，并与多家汽车零部件企业以及整车厂共同形成了从产品设计开发到生产供货的一站式服务体系。

在系统门窗方面，公司拥有从检测、研发、设计、原材料提供、产品生产到安装的一体化业务，是全国较早取得建筑门窗幕墙科技产业化应用基地称号的企业。与一般从事门窗加工与安装的企业相比，公司拥有更为全面的产业链，无需外购铝材和委托安装等，有利于原材料稳定供应、质量把控和提升盈利能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年，面对外部压力加大、内部困难增多的复杂形势，我国经济运行总体平稳，实现了全年经济增长预期目标，但经济运行仍存在有效需求不足，社会预期偏弱等问题。根据国家统计局公布的数据，2024 年国内 GDP 同比增长 5%，房地产投资、销售等指标继续下降，2024 年全国房地产开发投资比上年下降 10.6%，房屋施工面积比上年下降 12.7%，房屋新开工面积同比下降 23%。房地产开发投资增速的下滑，对公司与之相关的业务拓展带来压力。另一方面，随着产业链以及基础设施的进一步完善，国内新能源汽车竞争力持续增强，产销量继续保持高速增长，市场占有率稳步提升，2024 新能源汽车产销量分别达到 1288.8 万辆和 1286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，新能源汽车渗透率达到 40.9%，较 2023 年提升 9.3 个百分点。

面对国内外经济环境的不确定性与下游需求的变化，公司通过加强企业内部管理，优化业务结构，坚持创新驱动等方式提升核心竞争力。一方面公司持续开展精益生产，通过对各项费用支出和生产成本的精细化管理降本增效；另一方面公司通过引进专业外部咨询机构强化对行业发展趋势及公司转型方向等方面的进行深入研究，协助公司制定发展规划。汽车轻量化业务方面，公司可转债募投项目“高端工业铝型材扩产项目”和“年产 2 万吨铝合金型材及 200 万套部件深加工技术改造项目”在报告期内结项，扩充汽车轻量化业务产能的同时增强了后加工能力，为后续业务的拓展奠定了基础；尽管报告期国内房地产市场仍处于下行期，对系统门窗业务的开拓带来较大压力，但公司紧抓房屋品质提升以及绿色建筑推广政策背景下系统门窗渗透率提升的市场机遇，加大市场开拓力度，系统门窗接单、发货等指标仍保持了增长；建筑用铝型材方面，公司通过调整产品结构，重点开拓商业建筑、工业建筑等幕墙类客户，应对房地产行业景气下行等不利因素。

2024 年，公司管理层围绕年初制定的经营计划，持续推动公司业务转型升级，总体经营情况保持稳定增长。报告期，公司铝型材销量 27.5 万吨，同比增长 8.99%；实现销售收入 66.72 亿元，同比增长 11.46%；归属于母公司所有者净利润 2.09 亿元，同比增长 15.5%；归属于上市公司所有者扣除非经常性损益的净利润 2.05 亿元，同比增长 14.02%。

#### 1、持续推动转型升级

报告期，公司继续围绕低碳节能进行转型升级，推动汽车轻量化业务、工业铝型材以及节能系统门窗业务的发展。

汽车轻量化业务方面，报告期内公司募投项目“年产 2 万吨铝合金型材及 200 万套部件深加工技术改造项目”建成投产，进一步保障了公司汽车轻量化业务的供应能力以及后加工处理能力。在新产品开发上，在原有电池托盘和防撞梁产品为主的基础上，公司配合下游客户需求，重点开拓门槛梁等产品。报告期，公司汽车轻量化业务导入 90 个新定点项目，项目定点数量创历年新高。在国内新能源汽车产销量继续保持稳步增长的环境下，受益于前期已量产项目的出货量的提升以及部分新定点项目在报告期内进入量产期，公司汽车轻量化业务继续保持了快速增长，报告期销售收入约 17.75 亿元，同比增长约 39.55%。

工业铝型材方面，在原有应用领域的基础上，公司加大材料研发和客户开发力度，形成新的优势产品。报告期，公司重点对散热器相关产品进行开发和升级，应用领域从 5G 通讯扩展至光伏、储能逆变器散热；同时，公司充分发挥从型材到后续机加工的一体化优势，将部分产品交付模式逐步从原来的“材料出货”向“部件出货”过渡，降低客户综合成本，提升客户粘性。目前，公司散热器产品终端应用已覆盖国内逆变器龙头企业。

系统门窗业务方面，公司聘请第三方机构对贝克洛品牌形象、市场定位等进行重新梳理和规划，并通过展会、举办设计师私享会暨 AI 设计魔法课等方式传播贝克洛的产品设计理念和品牌形象；与此同时，公司通过参加海外展会、开拓海外经销商等方式将“贝克洛”品牌传递至海外市场。公司紧抓各地加速推进绿色建筑、房地产市场逐步转为卖方市场后住宅差异化带来品质提升以及改善型住房需求增加背景下系统门窗渗透率提升带来的市场机遇，加大市场开拓力度，提高市场占有率。报告期，公司系统门窗业务实现销售收入 5.15 亿元，在房地产行业景气下行的环境下保持了稳定的增长趋势。

#### 2、持续推动技术创新

报告期，公司持续完善研发与创新管理机制，继续加大在铝合金新型材料、汽车轻量化材料与部件、节能系统门窗等领域的研发与创新力度。报告期，公司共投入研发费用 2.08 亿元，占营业收入的 3.12%。截至报告期末，公司及子公司拥有专利 741 项，其中发明专利 52 项、实用新型专利 262 项。

在材料研发上，公司是国内少数能批量加工车用 7 系铝挤压合金的企业之一，公司开发的“铝型材生产关键工艺装备及智能优化技术与应用”获得广东省科技进步奖二等奖“GB 铝合金应力腐蚀敏感性评价试验方法”以及“YS 铝塑复合型材”



获得全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖。报告期内，公司重点针对汽车轻量化业务开发新型铝合金材料，公司自主研发的两种新型材料通过中国有色金属标准化技术委员会审核，正式注册为 6B61、6B82 牌号。新的合金材料具有挤压性能好、淬火敏感性低、韧性高的优点，在焊接与碰撞等性能上亦表现出色，能够更好地满足汽车轻量化产品对特定性能铝合金材料的需求。在系统门窗产品开发方面，公司在对现有产品迭代升级、开发新产品的的基础上，进行智能门窗的开发和技术储备，将门窗产品嵌入智能家居体系，为消费者提供更好的居住体验。

### 3、完善管理体系，积极进行变革

经过多年发展，公司发展进入一个新的阶段。为适应新的经济环境、新的发展阶段对企业发展的新要求，公司逐步对现有的管理体系、业务架构、发展方向等进行全面的规范和变革。为此，公司聘请专业咨询机构协助对公司管理体系进行梳理、规范，并根据公司实际情况对业务规划、转型方向等方面进行深入研究，为公司发展规划提供支持和指引。在生产制造体系，公司继续推进精益生产模式，加强对内部各项费用支出和生产成本的控制，减少低效运营支出；通过工艺改进、技术革新以及自动化改造等方式降低成本、提高效率。

### 4、通过多种方式回报股东，促进公司价值理性回归

报告期内，公司积极响应新“国九条”，通过增加半年度分红等方式积极回报股东。综合考虑盈利水平、整体财务状况以及广大投资者的合理诉求，为持续回报股东，公司实施了 2024 年半年度利润分配方案，以公司总股本 247,960,384 股扣除回购专用证券账户已回购股份 8,072,862 股后的股份数量 239,887,522 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元人民币（含税），合计派发现金股利约 6,000 万元。

报告期内，受多重因素影响，公司 2024 年二、三季度股价出现较大幅度下跌，并与公司基本面情况出现一定程度背离。基于对公司未来发展前景的信心和内在价值的认可，为维护广大投资者利益，公司制定了股份回购方案，并于 2024 年 9 月 30 日实施完毕，共回购公司股份数量为 308.24 万股，占公司总股本的 1.24%，回购金额约 4,500 万元，促进了公司价值的理性回归。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,671,794,007.83	100%	5,986,060,490.03	100%	11.46%
分行业					
铝型材	6,127,258,947.94	91.84%	5,445,414,035.96	90.97%	12.52%
系统门窗	514,681,897.84	7.71%	502,972,932.00	8.40%	2.33%
其他	29,853,162.05	0.45%	37,673,522.07	0.63%	-20.76%
分产品					
汽车轻量化铝型材	1,774,562,632.77	26.60%	1,271,607,976.21	21.24%	39.55%
建筑用铝型材	1,924,581,343.58	28.85%	2,249,224,722.76	37.57%	-14.43%
工业用铝型材	2,428,114,971.59	36.39%	1,924,581,336.99	32.15%	26.16%
系统门窗销售	514,681,897.84	7.71%	502,972,932.00	8.40%	2.33%
其他	29,853,162.05	0.45%	37,673,522.07	0.63%	-20.76%
分地区					
国内销售	6,162,595,413.61	92.37%	5,336,831,561.64	89.15%	15.47%
出口销售	479,345,432.17	7.18%	611,555,406.32	10.22%	-21.62%

其他	29,853,162.05	0.45%	37,673,522.07	0.63%	-20.76%
分销售模式					
经销	1,181,449,170.67	17.71%	1,234,086,483.08	20.62%	-4.27%
直销	5,460,491,675.11	81.84%	4,714,300,484.88	78.75%	15.83%
其他	29,853,162.05	0.45%	37,673,522.07	0.63%	-20.76%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铝型材	6,127,258,947.94	5,448,215,452.38	11.08%	12.52%	12.76%	-0.19%
系统门窗	514,681,897.84	401,487,586.94	21.99%	2.33%	7.28%	-3.61%
分产品						
汽车轻量化铝型材	1,774,562,632.77	1,492,836,687.17	15.88%	39.55%	40.27%	-0.43%
建筑用铝型材	1,924,581,343.58	1,649,776,814.46	14.28%	-14.43%	-14.12%	-0.31%
工业用铝型材	2,428,114,971.59	2,305,601,950.75	5.05%	26.16%	24.86%	0.99%
系统门窗销售	514,681,897.84	401,487,586.94	21.99%	2.33%	7.28%	-3.61%
分地区						
国内销售	6,162,595,413.61	5,448,007,751.02	11.60%	15.47%	16.31%	-0.64%
出口销售	479,345,432.17	401,695,288.30	16.20%	-21.62%	-23.04%	1.54%
分销售模式						
经销	1,181,449,170.67	1,065,111,841.32	9.85%	-4.27%	-5.75%	1.42%
直销	5,460,491,675.11	4,784,591,198.00	12.38%	15.83%	17.39%	-1.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
铝型材	销售量	吨	275,133.06	252,445.74	8.99%
	生产量	吨	276,879.41	250,856.55	10.37%
	库存量	吨	11,854.90	11,725.00	1.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝型材	直接材料	4,725,788,545.55	86.74%	4,143,387,134.34	85.75%	14.06%
铝型材	直接人工	142,713,791.66	2.62%	123,608,014.48	2.56%	15.46%
铝型材	制造费用	579,713,115.17	10.64%	564,767,055.63	11.69%	2.65%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年更名子公司：广东精美特种型材有限公司于 2024 年 1 月更名为广东豪美精密制造有限公司。

本年减少子公司：清远市天堃工程管理有限公司，于报告期内注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,609,235,695.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	804,065,351.46	12.05%
2	第二名	214,676,102.19	3.22%
3	第三名	213,154,973.40	3.19%
4	第四名	194,558,212.61	2.92%

5	第五名	182,781,056.19	2.74%
合计	--	1,609,235,695.85	24.12%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,206,765,739.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	859,632,024.96	16.22%
2	第二名	540,524,156.42	10.20%
3	第三名	367,138,258.26	6.93%
4	第四名	221,856,657.94	4.19%
5	第五名	217,614,641.95	4.11%
合计	--	2,206,765,739.53	41.65%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	117,462,626.45	126,033,596.88	-6.80%	
管理费用	128,771,329.89	120,316,402.27	7.03%	
财务费用	90,720,761.06	105,826,802.14	-14.27%	主要系本期利息支出和汇兑损失金额减少所致
研发费用	208,173,842.66	183,195,035.54	13.64%	主要系本期公司加大对工业材及系统门窗的研发的投入

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高要求光面着色处理新加坡风格门窗产品的研发及产业化	开发高要求光面着色处理新加坡风格门窗产品	项目已结题	项目实施后，实现年产 800 吨新加坡门窗产品的生产能力	满足客户需求，提高市场占有率。
高性能 7003 合金冷藏箱铝型材的研究	开发高性能 7003 合金冷藏箱铝型材	项目已结题	产品高强度，焊接良好，满足表面质量和装配精度要求	提升公司在冷藏箱铝型材市场的占有率。
高品质多功能高端窗帘导轨的研发及产业化	开发高品质多功能高端窗帘导轨	项目已结题	项目实施后，实现年产 550 吨窗帘导轨型材的生产能力	满足市场需求，为门窗行业提供高品质窗帘导轨。
高性能 6061 合金氧化	开发高性能 6061 合金	项目已结题	产品耐候性能超强	提升产品耐候性能，

隔热穿条型材的研发及产业化	氧化隔热穿条型材			有助于提高公司在建材领域的市场占有率。
汽车车架铝型材喷 FEVE 油漆低温固化工艺的研发及产业化	开发喷 FEVE 油漆低温固化工艺的汽车车架铝型材	项目已结题	产品涂层附着性、耐候性强	有助于公司在汽车轻量化领域的工艺升级, 拓宽销售市场。
高强、高精度新能源汽车用折弯型材加工技术开发及产业化	开发高强、高精度新能源汽车用折弯型材	工程化实验阶段	成功开发高强、高精度新能源汽车用折弯型材加工技术	提高工艺水平, 公司在汽车轻量化领域的知名度。
超窄抗拉强度结构件型材的开发	开发超窄抗拉强度结构件型材	项目已结题	产品轻量化、抗拉强度高	开发新材料和技术, 公司可以在行业中保持技术领先地位。
高耐蚀 3003 合金新能源动力电池铝壳型材的研发及产业化	开发高耐蚀 3003 合金新能源动力电池铝壳型材	中试阶段	产品成形性好, 耐腐蚀性强	满足市场对新能源电池壳的需求, 进一步提升公司在新能源汽车领域的知名度
高表面喷砂氧化古铜产品的研发及产业化	开发高表面喷砂氧化古铜产品	工程化实验阶段	产品达到指标要求	提升公司产品技术水平, 扩宽相关领域市场。
废旧铝材低碳循环利用关键技术研究及产业化	研究废旧铝材低碳循环利用关键技术	中试阶段	突破汽车用铝型材的废铝比例和杂质元素含量	开发新技术, 符合国家碳达峰、碳中和发展战略。
粉末喷涂抗菌通风口型材的开发	开发粉末喷涂抗菌通风口型材	中试阶段	提高产品抗菌性能和耐久度	提升公司在通风口型材市场的占有率
高强度高表面 6061 铝合金自行车产品的开发	开发高强度高表面 6061 铝合金自行车产品	中试阶段	高强度、高表面自行车产品	开发新产品, 填补公司在该领域的空白, 作为技术储备。
高抗剪双色隔热门窗型材的开发	开发高抗剪双色隔热门窗型材	中试阶段	高温抗剪特征值高, 高耐候性能	丰富公司产品系列
高性能半隐框幕墙产品的开发	开发高性能半隐框幕墙产品	中试阶段	加速耐候性高	迎合市场发展趋势, 增强公司竞争力。
高精度高表面氧化华为散热器产品的开发	开发高精度高表面氧化华为散热器产品	中试阶段	精度高, 满足力学性能指标	开发新材料和技术, 公司可以在行业中保持技术领先地位。
绿色环保型耐候幕墙产品的开发	开发绿色环保型耐候幕墙产品	中试阶段	降低膜层重金属含量, 同时保证力学性能和耐候性能	产品节能环保, 符合国家碳达峰碳中和发展战略。
高性能窄边断桥铝型材研发及产业化	开发高性能窄边断桥铝型材	中试阶段	设计简约, 满足性能指标	提升公司在高性能窄边断桥铝型材市场的占有率。
高强度耐腐蚀手柄的研发	开发高强度耐腐蚀手柄	实验研究阶段	符合性能指标要求的高强度耐腐蚀手柄	为公司提供技术储备, 有效拓展 3C 电子铝型材应用。
高耐候薄壁皮卡配件产品开发	开发高耐候薄壁皮卡配件产品	实验研究阶段	满足扭转度、力学性能和耐候性能的手柄	填补公司在该领域的空白, 前景广阔。
高亮度高要求 6 系合金 3C 电子产品开发	开发高亮度高要求 6 系合金 3C 电子产品	小试阶段	高亮度, 符合性能指标	迎合市场发展趋势, 增强公司竞争力。
一种高端汽车用的 6H05A 防撞梁型材开发	开发一种高端汽车用的 6H05A 防撞梁型材。	项目已结题	有效提升吸能效果, 助力汽车轻量化。	提高公司综合竞争能力以及市场份额。
一种 5G 基站用宽幅齿高的 6063 散热器型材开发	开发一种 6063 散热器型材。	项目已结题	符合技术要求的 5G 基站用宽幅齿高的 6063 散热器型材。	提升公司 5G 基站用宽幅齿高型材市场占有率。
一种汽车用延缓自然时效的 7003 壁薄型材工艺开发	开发一种汽车用延缓自然时效的 7003 壁薄型材。	项目已结题	符合技术要求的汽车用延缓自然时效的 7003 壁薄型材。	促进公司在汽车轻量化领域快速发展, 有助巩固公司在同行业竞争力。

一种液压阀用高精精密易车削无铅的 6026LF 控制棒材开发	开发一种 6026LF 控制棒材。	项目已结题	符合技术要求的易车削无铅的 6026LF 控制棒材开发。	有效提高公司综合竞争能力以及市场份额。
一种机械壳体用超薄高精度 6082 型材开发	开发一种超薄高精度 6082 型材。	项目已结题	符合技术要求的超薄高精度 6082 型材。	提高公司综合竞争能力以及市场份额。
一种油罐车用防腐蚀焊接性能优良的 5083 板材开发	开发一种高耐腐蚀性、高焊接性的 5083 板材。	项目已结题	符合技术需求的高耐腐蚀性、高焊接性的 5083 板材。	为公司提供技术储备，有效拓展特种车辆领域铝型材应用。
一种汽车减震用焊接性能优良的高精密的 6082 支架型材开发	开发一种 6082 支架型材。	项目已结题	符合技术要求的高精密的 6082 支架型材。	提升公司汽车轻量化产品技术水平，市场前景较好。
一种汽车用拉弯和表面良好的 6351 防撞梁型材开发	开发一种 6351 防撞梁型材。	项目已结题	符合技术要求的 6351 防撞梁型材开发。	提高公司综合竞争能力以及市场份额。
一种飞机座椅用高强耐腐蚀的 7020 板材开发	开发一种高强耐腐蚀的 7020 板材。	项目已结题	符合技术要求的高强耐腐蚀的 7020 板材。	提高企业在航空航天领域铝型材应用范。
一种新能源车刹车系统用的 6082 零部件开发	开发一种新能源车刹车系统用 6082 零部件。	项目已结题	符合技术要求的 6082 铝型材。	提升公司汽车轻量化产品技术水平，市场前景较好。
一种汽车转向节系统用 6082 棒材开发	开发一种汽车转向节系统用 6082 棒材。	项目已结题	符合技术要求的汽车转向节系统用 6082 棒材。	提升公司汽车轻量化产品技术水平。
一种汽车防撞梁用超高强 6B70 型材开发	开发一种超高强 6B70 型材。	项目已结题	符合技术要求的超高强 6B70 型材。	为公司汽车轻量化目标储备技术。
一种汽车用易车削环保型 6012 合金棒材开发	开发一种易车削环保型 6012 合金棒材。	已实现规模化销售	符合技术要求的汽车用易车削环保型 6012 合金棒材。	提升公司汽车轻量化产品技术水平。
一种新能源车用耐腐蚀高精精密 3003 电池壳体型材	开发一种耐腐蚀高精精密 3003 电池壳体型材。	已实现规模化销售	符合技术要求的耐腐蚀高精精密 3003 电池壳体型材。	提高公司综合竞争能力以及市场份额。
一种汽车锻件用高强 6082E 棒材开发	开发一种锻件用高强 6082E 棒材。	小试阶段	符合技术需求的汽车锻件用高强 6082E 棒材。	为公司汽车轻量化目标储备技术。
一种汽车行李架用氧化性能优良的 6063 型材开发	开发一种高氧化性能的 6063 型材。	已实现规模化销售	符合技术需求的汽车行李架用高氧化性能的 6063 型材。	有效提升产品附加值，提高公司综合竞争能力。
一种低淬火敏感性强的 7018A 合金棒材开发	开发一种高强的 7018A 合金棒材。	项目已结题	符合技术需求的低淬火敏感性 7018A 合金棒材。	提升公司汽车轻量化产品技术水平，市场前景较好。
废旧铝材低碳循环利用关键技术研究与产业化	开发一种废旧铝材低碳循环利用关键技术。	小试阶段	累计废旧铝材使用量 4 万吨	提高废旧铝材使用效率，提升产品综合性能。
一种汽车用音箱外壳用高精精密表面优良 6063 型材开发	开发一种高精精密表面优良 6063 型材。	研究阶段	符合技术要求的高精密表面优良 6063 型材	拓展新能源汽车领域铝型材应用范围，有效提升产品性能。
一种快速挤压汽车用 6061C 合金的研发	开发一种汽车用 6061C 合金型材。	研究阶段	符合技术要求的汽车用 6061C 合金型材	为公司汽车轻量化目标储备技术。
一种高碰撞折弯性能汽车用 6082 门槛梁型材的研发	开发一种高碰撞折弯性能汽车用 6082 门槛梁型材	研究阶段	符合技术要求的汽车用 6082 门槛梁型材	为公司汽车轻量化目标储备技术。
一种可挤压性优良的用于汽车边梁挤压用 6B61 合金的研发	开发一种汽车边梁挤压用 6B61 合金	研究阶段	符合技术要求的汽车边梁挤压用 6B61 合金	提升公司汽车轻量化产品技术水平，市场前景较好。
一种屈服强度 400Mpa 级用压溃折弯性能优良型材的研发	开发一种屈服强度 400Mpa 级用压溃折弯性能优良型材	研究阶段	符合技术要求的压溃折弯性能优良型材	为公司汽车轻量化目标储备技术。

新型宽幅薄壁铝型材挤压技术设计和工艺优化研究	开发一种新型宽幅薄壁铝型材挤压技术	研究阶段	符合技术要求的新型宽幅薄壁铝型材	拓展宽幅薄壁铝型材应用领域，为公司汽车轻量化目标储备技术。
高强高压溃性能（屈服大于 280Mpa）合金开发	开发高强高压溃性能（屈服大于 280Mpa）合金	项目实施中	产品高强高压溃性能	提升现有 6 系合金的高压溃性能，扩大我司对同行企业的技术优势。
铝合金防撞梁断裂失效与微观组织机理研究	研究制定铝合金型材材料断裂失效与微观组织关系，为后续高强韧铝合金防撞梁研究提供支撑	项目已结题	探明指定铝合金型材材料断裂失效与微观组织关系	找出影响材料性能的关键因素，进一步降低防撞梁产品在碰撞中的开裂风险，缩短产品开发周期。
汽车用超高强度高韧 7 系铝合金（7TE3）开发	开发汽车用超高强度高韧 7 系铝合金	项目已结题	满足客户性能要求，提高模具使用寿命，产品尺寸稳定性好	提高公司在高强 7 系铝合金市场竞争力。
高强 7Z53 铝合金材料开发	开发高强 7Z53 铝合金材料	项目已结题	产品强度高	填补公司空白，为后续扩大 7 系产品的市场应用提供技术支撑。
超高强度高韧 6 系铝合金 JHS400（屈服强度 >380Mpa）开发及其推广应用	开发超高强度高韧 6 系铝合金 JHS400（屈服强度 >380Mpa）	项目已结题	超高强度高韧	进一步提升合金性能，扩大我司对同行企业的技术优势。
6B61 合金在汽车电池托盘边梁型材上的应用	推广 6B61 合金在汽车电池托盘边梁型材上的应用	项目已结题	推广应用 6B61 合金	推广 6B61 应用，提高公司竞争力。
汽车底盘热锻件用 6110 高品质挤压棒材开发及产业化	开发汽车底盘热锻件用 6110 高品质挤压棒材	项目已结题	符合性能指标的高品质挤压棒材	满足开拓市场和项目接单的需求。
宽幅薄壁型材新技术关键装备研究	研究宽幅薄壁型材新技术关键装备	项目实施中	研究新装备新技术	技术储备，有助于公司开拓新技术领域
汽车用 JHS370 合金性能稳定性提升	实现汽车用 JHS370 合金性能稳定性提升	项目已结题	提升 THS370 合金稳定性	提高公司在汽车材市场竞争力。
一种近零能耗被动窗研发	开发新型近零能耗被动铝合金窗，解决传统门窗保温性能较差、模量和强度较低的缺点	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售；取得德国被动房 PHI 认证证书	有助于进一步扩大销售额，成为公司的主力产品。
一种窄饰面提升推拉门窗研发	在普通推拉门窗的基础上，全新开发了窄饰面的提升推拉结构。	产品测试阶段	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	定位高端封窗产品，丰富公司零售市场的产品线布局，进一步提升品牌竞争优势。
一种手摇外开窗研发	为提高项目的产品配套性能，提升项目的投标竞争力，配套开发手摇外开窗系列产品。	产品试制阶段	转化为多个系列的产品，形成规模化销售。	丰富公司的产品线，提升市场竞争力，满足客户的个性化需求。
一种电动通风器微通风窗研发	研发电动+手动微通风窗，实现智能换气，拓展业务至智能家居与通风设计领域。	已投入市场	拓展至智能家居与建筑通风设计领域，保持公司在该领域的技术领先地位。	增强竞争力，巩固并提升公司在智能家居市场的地位。
一种高承重外开窗研发	解决传统外开窗 50kg 承重限制，满足超高层建筑安全需求，适配 120 米以上超高层建筑的极端气候条	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	进一步提升了国内超高层外开窗的大分格应用范围，提升在超高层建筑领域市场份额。

	件，降低窗扇坠落风险。			
一种节能型耐火窗研发	开发满足耐火 1 小时标准的节能耐火窗系统。满足高层住宅、商业综合体等对安全与能效要求严苛的场景。	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	成为通过 GB/T 38252-2019 新国标认证的企业，入选多地项目供应商名录，对避难间和避难层位置的应用提供了解决方案
一种低能耗提升推拉门产品研发	开发一款低能耗的提升推拉门产品，有效减少了建筑能耗，同时解决传统产品隔热效果差、结构强度低等问题。	产品测试阶段	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售；取得德国被动房 PHI 认证证书	率先抢占华东、华北高端门窗市场，并借助标杆项目经验建立行业口碑，提升公司核心竞争力
一种下沉轨道电动安全全景门研发	通过实现下沉轨道，使下轨滑轮安装更换更方便，便于现场施工与维护，美化外观。	项目方案设计中	开发下沉轨道电动全景门，进一步优化我司全景门产品；	增强市场竞争力，优化公司产品线；推动技术创新与升级，提高生产效率。
一种耐用安全高性能平开门窗研发	整合内开窗、外开窗及平开门三大品类共性技术，满足住宅、公共建筑等多样化场景的耐用性与安全需求。	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	通过模块化设计降低生产成本，加速替代传统入户门及低端门窗市场。
一种多材质装饰面的系统门窗研发	突破传统门窗与室内装饰风格割裂的痛点，开发支持实木、岩板、玻璃等多类材质自由替换的装饰面系统。	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	开辟“门窗即装饰”的新赛道，带动客单价提升，强化品牌高端化形象。
一种推拉门功能部件研发	开发定制化推拉门部件产品，满足住宅、商业建筑以及公共设施的个性化设计方案，提升建筑的整体美感与实用性。业向高附加值、个性化方向转型，增强市场竞争力。	已完成项目结题	转化为多个系列多种开启配置组合的产品，形成规模化销售。	丰富推拉门产品功能的实现，增强市场竞争力。
一种模块化的窗墙系统研发	实现幕墙立面效果，快捷安装，提高效率；模块化设计，型材、附件通用或组合使用，增强灵活性与适用性。	在实际工程中得到小试应用	通过样板展示，直观体现系统优越性与美观，提升品牌形象，拓展市场份额。	增强市场竞争力，拓展业务领域；推动技术创新与升级，提高生产效率。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	539	504	6.94%
研发人员数量占比	15.35%	14.62%	0.73%
研发人员学历结构			
本科	110	102	7.84%
硕士	9	14	-35.71%



研发人员年龄构成			
30 岁以下	106	114	-7.02%
30~40 岁	249	248	0.40%

## 公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	208,173,842.66	183,195,035.54	13.64%
研发投入占营业收入比例	3.12%	3.06%	0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,321,309,365.92	5,519,387,382.17	14.53%
经营活动现金流出小计	6,101,665,102.40	5,249,061,555.09	16.24%
经营活动产生的现金流量净额	219,644,263.52	270,325,827.08	-18.75%
投资活动现金流入小计	195,862,847.88	8,198,157.96	2,289.11%
投资活动现金流出小计	232,274,119.90	438,982,928.05	-47.09%
投资活动产生的现金流量净额	-36,411,272.02	-430,784,770.09	91.55%
筹资活动现金流入小计	2,160,979,080.00	1,804,310,000.00	19.77%
筹资活动现金流出小计	2,163,072,260.25	1,704,606,790.76	26.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,093,180.25	99,703,209.24	-102.10%
现金及现金等价物净增加额	182,124,183.09	-59,431,750.33	406.44%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计同比上升 2289.11%，主要是本期收回索尔思光电投资款所致。

投资活动现金流出小计同比下降 47.09%，主要是本期资产投入减少及上期支付索尔思光电投资款。

投资活动产生的现金流量净额同比上升 91.55%，主要是报告期收回质押保证金及收回索尔思光电投资款。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 102.10%，主要是本期偿还银行贷款增加。

现金及现金等价物净增加额同比上升 406.44%，主要是受上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,490,498.18	-3.62%		不具有可持续性
资产减值	-10,198,956.57	-4.35%		不具有可持续性
营业外收入	2,545,675.59	1.09%		不具有可持续性
营业外支出	5,956,190.66	2.54%		不具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	606,157,157.22	9.46%	428,226,748.10	7.25%	2.21%	主要是报告期经营性现金流入以及收回上年度支付的索尔思投资款
应收账款	2,073,550,267.33	32.36%	1,791,454,613.11	30.31%	2.05%	主要是子公司豪美精密汽车材规模扩大，相应的应收账款增加
合同资产	6,087,330.81	0.09%	30,820,803.62	0.52%	-0.43%	主要是旧项目结算，从合同资产转至应收账款
存货	742,902,979.33	11.59%	671,772,525.65	11.37%	0.22%	无重大变化
固定资产	1,714,741,217.13	26.76%	1,687,700,261.97	28.56%	-1.80%	无重大变化
在建工程	48,537,509.90	0.76%	53,847,039.64	0.91%	-0.15%	无重大变化
使用权资产	14,021,017.09	0.22%	17,130,142.64	0.29%	-0.07%	无重大变化
短期借款	1,634,767,522.49	25.51%	1,743,226,520.79	29.50%	-3.99%	主要是本报告期增加了长期借款减少了短期贷款
合同负债	63,969,716.23	1.00%	63,427,458.42	1.07%	-0.07%	无重大变化
长期借款	573,040,000.00	8.94%		0.00%	8.94%	主要是本报告期增加了长期借款减少了短

						期贷款及上期长期借款在一年内到期，故调整至一年内到期的非流动负债
租赁负债	11,622,204.07	0.18%	11,978,902.09	0.20%	-0.02%	无重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2024年12月31日			
	账面余额(元)	账面价值(元)	受限类型	受限情况
货币资金	56,117,071.06	56,117,071.06	担保	保证金
应收票据	123,950,142.94	123,950,142.94	质押	借款质押、背书转让
固定资产	325,496,528.10	325,496,528.10	抵押	借款抵押
无形资产	161,433,474.15	161,433,474.15	抵押	借款抵押
合计	666,997,216.25	666,997,216.25		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
铝期货合约	0	0	511.89	0	17,379.23	17,379.23	0	0.00%
合计	0	0	511.89	0	17,379.23	17,379.23	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	公司报告期内以套期保值为目的的衍生品投资合约实际损益为 210.09 万元							
套期保值效果的说明	为降低铝锭价格波动对公司生产经营的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性，公司对铝锭等原材料开展了期货套期保值，一定程度上对冲了铝锭价格波动对公司利润的冲击，整体套期保值效果符合预期。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、公司结合实际业务情况，制定了《期货套期保值业务管理制度》作为开展期货套期保值业务的内部控制和风险管理制，对套期保值业务的原则、审批权限、操作流程、风险管理、信息保密等多方面做出明确规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要。</p> <p>2、公司利用自有资金开展套期保值业务，不使用募集资金直接或者间接进行套期保值业务；公司的套期保值业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险，且交易标的仅限于与公司经营业务所需原材料相关性最高的商品期货品种。</p> <p>3、公司将严格控制套期保值的资金规模，合理安排和使用保证金，对保证金的投入比例进行关注和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。</p> <p>4、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权与岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。</p> <p>5、公司内部审计部门将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。</p>							
已投资衍生品报告	公司持有的铝锭期货合约的公允价值依据上海期货交易所相应合约的结算价确定。							

期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 03 月 19 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 17 日

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	可转换公	2022年03	82,400	81,316.57	7,865.02	67,468.24	82.97%	0	21,973.82	26.67%	8,214.8	其中7000	0

	司债 券	月 04 日										万元 用于 暂时 补充 流动 资金, 其余 1,214 .80 万元 存放 于监 管账 户内。	
合计	--	--	82,40 0	81,31 6.57	7,865 .02	67,46 8.24	82.97 %	0	21,97 3.82	26.67 %	8,214 .8	--	0
募集资金总体使用情况说明													
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准广东豪美新材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]1182号）核准，公司于2022年1月24日公开发行了824万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额82,400万元，扣除各项发行费用（不含增值税）后的实际募集资金净额为81,316.57万元。（1）期初募集资金余额为94.64万元；（2）直接投入募集资金项目7,865.02万元；（3）本期归还暂时补充流动资金净额为14,665.80万元。（4）项目结余的募集资金永久性补充公司流动资金5,682.03万元。本期可转债募集资金专用账户扣除手续费后利息收入1.41万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金专户2024年12月31日余额合计为1,214.80万元。</p>													

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2022年公开发行可转债	2022年03月04日	营销运营中心与信息化建设项目	运营管理	否	8,962.57	8,962.57	400.21	771.1	8.60%				不适用	否
2022年公开发行可转债	2022年03月04日	高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目	生产建设	是	22,042.25	75.17	0	75.17	100.00%				不适用	是

2022年公开发行可转债	2022年03月04日	年产2万吨铝合金型材及200万套部件深加工技术改造项目	生产建设	是	0	21,973.82	6,488.71	16,904.75	76.93%	2024年06月30日	40,793.84	40,793.84	不适用	否
2022年公开发行可转债	2022年03月04日	高端工业铝型材扩产项目	生产建设	否	27,395.18	26,311.75	976.1	25,717.22	97.74%	2023年06月30日	29,849.20	74413.28	不适用	否
2022年公开发行可转债	2022年03月04日	补充流动资金	补流	否	24,000	24,000	0	24,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	82,400	81,323.31	7,865.02	67,468.24	--	--	70,643.04	115,207.12	--	--
超募资金投向														
无	2022年03月04日	无	生产建设	否										
合计				--	82,400	81,323.31	7,865.02	67,468.24	--	--	70,643.04	115,207.12	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1. “高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目”已变更，将不再投入募集资金；2. “营销运营中心与信息化建设项目”尚未完工；“补充流动资金”不产生直接效益；3. “高端工业铝型材扩产项目”本年度实现的效益金额为项目本年度实现的营业收入29,849.20万元。4. “年产2万吨铝合金型材及200万套部件深加工技术改造项目”本年度实现的效益金额为项目本年度实现的营业收入40,793.84万元。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	“高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目”于2020年规划，拟由科建装饰实施，建成后可形成年产60万平方米系统门窗产品生产能力和进一步加深与门窗厂的合作、避免与合作伙伴竞争，同时更好地进行资产周转，科建装饰调整业务方向，系统门窗工程业务将转由合作门窗企业完成，现有产能能够满足零售业务的需求，暂时无需新增产能。为尽快发挥募集资金的效益，公司于2023年3月2日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，于2023年3月20日召开2023年第一次临时股东大会、2023年第一次可转换公司债券持有人会议，审议通过不再使用募集资金投入“高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目”，并将剩余21,973.82万元（含利息收入）募集资金全部投入新增的“年产2万吨铝合金型材及200万套部件深加工技术改造项目”。具体内容见公司于2023年3月3日披露的《关于变更部分可转债募投项目募集资金用途的公告》（公告编号：2023-017）。													
超募资金的金额、用途	不适用													

及使用进展 情况	
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	适用
	报告期内发生 “营销运营中心与信息化建设项目”原计划实施主体为本公司豪美新材，主要包括“营销运营中心”和“信息化平台建设”，其中“营销运营中心”建设内容主要为在上海、郑州、成都建设营销运营中心及其展厅；“信息化平台建设”主要为公司信息系统建设。为满足子公司贝克洛营销及运营需求，提高募集资金使用效率和优化资源配置，便利公司对项目建设以及后续运营的管理，结合公司业务发展规划。2024年9月25日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，同意增加子公司贝克洛为募集资金投资项目“营销运营中心与信息化建设项目”的实施主体，并将“深圳、广州、武汉、杭州和南京”增加为上述募投项目实施地点。具体内容见公司于2024年9月27日披露的《关于增加部分募投项目实施主体和实施地点的公告》（公告编号：2024-071）。
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	适用
	以前年度发生 2023年8月18日，公司召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司全资子公司吸收合并控股子公司暨变更部分募投项目实施主体的议案》，同意子公司豪美精密吸收合并其全资子公司天堃工程。吸收合并完成后，豪美精密继续存续，天堃工程法人主体资格将依法予以注销，天堃工程全部资产、债权、债务、人员和业务由豪美精密依法继承，募投项目“年产2万吨铝合金型材及200万套部件深加工技术改造项目”的实施主体将由豪美精密、天堃工程变更为豪美精密，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	不适用
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况	适用
	2024年3月5日，公司召开了第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过《关于继续使用部分可转债闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意公司继续使用不超过人民币1.8亿元部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及资金需求情况及时归还至募集资金专用账户。截至2024年12月31日止，公司使用募集资金暂时补充流动资金余额7,000万元，使用规模未超过1.8亿元，期限未超过12个月。
项目实施出 现募集资金 结余的金额 及原因	适用
	1.公司在募投项目“年产2万吨铝合金型材及200万套部件深加工技术改造项目”和“高端工业铝型材扩产项目”建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，在保证募投项目质量和控制实施风险的前提下，科学、审慎地使用募集资金，合理配置各项资源，公司加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低项目总支出。2.根据签订的项目建设、采购合同，上述两个募投项目的部分尾款、质保金等款项需在项目验收投产后一定期限内支付，支付周期较长。3.本次结项募集资金投资项目立项时间较早，在项目建设过程中部分工程和设备实际采购价格较项目立项时的市场价格有所下降。
尚未使用的 募集资金用 途及去向	公司尚未使用的募集资金用于暂时补充流动资金及存储于募集资金专户。
募集资金使 用及披露中 存在的问题 或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项 目名称	募集方 式	变更后 的项目	对应的 原承诺	变更后 项目拟	本报告 期实际	截至期 末实际	截至期 末投资	项目达 到预定	本报告 期实现	是否达 到预计	变更后 的项目
------------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------



			项目	投入募 集资金 总额 (1)	投入金 额	累计投 入金额 (2)	进度 (3)=(2 )/(1)	可使用 状态日 期	的效益	效益	可行性 是否发 生重大 变化
2022 年 公开发 行可转 债	向不特 定对象 发行可 转换公 司债券	年产 2 万吨铝 合金型 材及 200 万 套部件 深加工 技术改 造项目	高端节 能系统 门窗幕 墙生产 基地建 设项目	21,973 .82	6,488. 71	16,904 .75	76.93%	2024 年 06 月 30 日	40,793 .84	不适用	否
合计	--	--	--	21,973 .82	6,488. 71	16,904 .75	--	--	40,793 .84	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目于 2020 年规划，由子公司科建装饰实施，建成后可形成年产 60 万平方米系统门窗产品生产能力。为进一步加深与门窗厂的合作、避免与合作伙伴竞争、同时更好地进行资产周转，科建装饰调整业务方向，系统门窗工程业务将转由合作门窗企业完成，科建装饰的产能将仅用于满足零售业务的需求，暂时没有新增产能的需求。另一方面，公司汽车轻量化业务产品订单较为饱满，产能利用率和产销率均维持在较高水平，随着后续新增定点项目陆续量产，产能瓶颈问题逐步凸显。为尽快发挥募集资金的效益，公司决定不再使用募集资金投入“高端节能系统门窗幕墙生产基地建设项目”，并将剩余 21,973.82 万元（含利息收入）募集资金全部投入新增的“年产 2 万吨铝合金型材及 200 万套部件深加工技术改造项目”，该项目将增加四条挤压生产线以及 180 台/套 CNC 加工机床等部件加工设备，提高公司汽车轻量化产品生产及加工能力，满足快速增长的需求，增强公司总体竞争力。</p> <p>公司已于 2023 年 3 月 2 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分可转债募投项目募集资金用途的议案》，公司独立董事、保荐机构发表了同意意见；公司于 2023 年 3 月 20 日召开 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第一次可转换公司债券持有人会议，审议通过了该方案。</p> <p>以上信息均已在指定媒体上披露，具体内容见公司于 2023 年 3 月 3 日披露的《关于变更部分可转债募投项目募集资金用途的公告》（公告编号：2023-017），于 2023 年 3 月 21 日披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）、《2023 年第一次可转换公司债券持有人会议决议的公告》（公告编号：2023-027）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			“年产 2 万吨铝合金型材及 200 万套部件深加工技术改造项目”本年度已完工，本年度实现的效益金额为项目本年度实现的营业收入 40,793.84 万元。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

## 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
豪美精密	子公司	合金型材及制品的研发、生产、加工、销售	650,000,000.00	3,446,479,285.17	986,311,045.94	3,527,803,677.42	116,432,710.88	113,862,260.63
贝克洛	子公司	系统门窗的研发、生产、销售	50,000,000.00	570,202,719.48	113,308,617.14	528,073,294.86	10,875,384.40	11,944,771.62

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
清远市天堃工程管理有限公司	注销	无重大影响

## 主要控股参股公司情况说明

- 1、豪美精密报告期内实现营业收入 352,780.37 万元，同比增长 28.71%；实现净利润 11,386.23 万元，同比上升 76.02%，主要是公司汽车轻量化业务的销量同比增加 32.59%。
- 2、贝克洛报告期内实现营业收入 52,807.33 万元，同比下降 0.27%；实现净利润 1,194.48 万元，同比下降 35.78%，主要是公司加大研发投入以及品牌宣传力度以提高知名度，导致利润下降。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

## (一) 行业格局和发展趋势

## 1、建筑用铝型材行业

建筑行业是公司建筑用铝型材业务的主要应用领域，包括门窗、幕墙、支架、商业建筑室内装饰等一系列用途。受多方面因素的影响，近年来房地产行业进入调整阶段，房地产开发投资、销售、开工等指标持续下降，部分地产开发商出现流动性危机，但国内建筑的开、竣工体量仍然巨大，对铝型材存在巨大的刚性需求，有竞争力的企业仍有巨大的发展空间；此外，经过数十年的发展，国内存量建筑累积了庞大的规模，其中相当一部分已使用 15 年或以上，对门窗等装饰结构的更新改造需求日益迫切。随着时间推移，门窗等结构进入更换期的既有建筑将不断增加。

自 2023 年下半年中央政治局会议对房地产行业做出“行业供需关系发生重大转变”的重要定调之后，国内房地产行业政策持续优化。在供给端，推出了一系列信贷优化政策以支持房地产开发企业融资，缓解资金压力；需求端，降首付、降利率、放开限购等政策接踵而至。2024 年，中央和监管部门持续出台盘活闲置存量土地的相关政策，要求各地积极运用地方政府专项债券资金加大回收收购存量闲置土地力度，专项债券资金的注入有效地推动了地方政府收购存量闲置土地的进度，预计接下来将有更多城市落实相关政策，将对降低土地库存，改善市场供求关系，缓解房企资金压力起到积极作用，加快推动房地产市场“止跌回稳”。随着一系列政策的落实和执行，部分城市的住宅销量逐步回升，库存水平开始回落，预计 2025 年房地产行业调整期将逐步接近底部，销售、开工等指标跌幅将逐步收窄，对建筑铝型材需求的压制有望缓解。

## 2、系统门窗行业

系统门窗是建筑铝型材的下游应用领域之一，系统门窗是一套从研发到最终安装的系统化解决方案，要求系统门窗企业对设计、制造和安装环节均需要做到精细控制。相比传统门窗，系统门窗可在兼顾成本的前提下，保障了高可靠性和耐

用性，并实现多项优异性能。与传统门窗相比，系统门窗具备应对多样化地理气候的能力，拥有提高节能效率和定制化需求的发展趋势，具有系统性的设计、制造、安装流程和兼顾成本、效率的竞争优势。目前，系统门窗在欧洲市场渗透率达到 70%以上，国内市场渗透率不到 5%，国内系统门窗行业仍处于发展初期，具备极大的发展空间。

近年，国内房地产行业出现了重大的变化，部分房企因流动性危机被迫重组或退出市场，房地产行业运营模式逐步从此前的“高杠杆、高周转”转向“重品质、重运营”，存续下来的房地产开发企业普遍比较重视所开发房屋的品质，消费者购房房屋逐步从投资需求向居住需求回归。相对于传统门窗，系统门窗在提升房屋品质、消费者居住体验等方面优势明显，已成为开发商提升住宅品质及实现产品差异化的必然选择。

对于零售市场，随着国内门窗行业的发展，部分头部企业在多个城市、区域开设线下门店，推广门窗产品，促进了普通消费者对门窗产品的理解和认知。随着经济水平的提高以及节能环保理念不断深入，人们对居住环境舒适性、个性化的要求进一步提高，对门窗品质的认识和重视程度提升，消费者在居家装饰、存量门窗改造时对高品质、高性能的系统门窗产品选择将越来越普遍。

政策上，系统门窗产品在降低建筑能耗上具有重要意义，符合低碳节能的发展趋势。在“碳达峰、碳中和”明确目标下，近年来各主管政府部门、地方政府、行业协会等对建筑节能的要求进一步提升，推出了一系列的低碳建筑标准和扶持政策，提高门窗产品的隔热要求，并配套相应的验收标准，将推动系统门窗产品发展。

### 3、汽车轻量化

根据中国汽车工业协会统计数据，2024 年中国汽车产销分别达到 3128.2 万辆和 3143.6 万辆，同比分别增长 3.7%和 4.5%，其中新能源汽车继续保持较快增长，产销量分别达到 1288.8 万辆和 1286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%。相较于国内燃油车市场长期以外资、合资品牌为主的市场格局，新能源汽车市场中自主品牌的市场竞争力明显提升。相对于传统燃油车，新能源车对铝挤压材的应用增加了电池托盘、电机壳等材料与部件，对铝挤压材的需求显著增加。同时，新能源电动汽车自重直接影响其续航里程，在当前电动车充电时长以及部分区域充电网络仍有待完善的情况下，新能源车对轻量化需求更为迫切。新能源汽车产销量的快速增长，将带动对铝挤压材的增长。

在燃油车方面，随着全球范围节能环保、可持续发展意识的提高及技术的发展，在各国政府一系列政策驱动下，轻量化亦是汽车行业的重要发展趋势。据研究表明，燃油汽车整车重量降低 10%，可降低油耗 6%-8%，使排放降低 5%-6%。

在节能减排政策与电动化加速的驱动下，汽车轻量化市场正在加速，高性能铝挤出材细分市场容量不断增长。

## （二）公司战略目标

### 1、总体发展战略

公司将继续秉承“让每一块铝更有价值”的企业使命，坚守“诚信、责任、专注、创新”的核心价值观，依托公司多年来在研发、生产、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累。公司将坚定不移地沿着铝产业链进行转型升级，致力于铝型材产业链的延伸与价值提升，逐步发展成为行业内最具竞争力与影响力的系统门窗、汽车轻量化铝型材和高端铝合金型材的提供商。

### 2、中长期发展目标

（1）扩大业务规模：在建筑领域，扩大系统门窗工程和零售业务规模，提高贝克洛品牌影响力和市场占有率；在工业领域，努力提高在汽车轻量化材料与部件、高端装备制造等应用领域的市场规模。

（2）优化业务结构：在建筑应用领域，重点发展系统门窗业务，加大对合作门窗厂的扶持力度，完善从材料定制到门窗产品加工、工程安装生态链；在工业应用领域，重点发展汽车轻量化材料和高端工业材，增加汽车轻量化产品生产能力的同时加大对后加工设备的投入，提升汽车材机加出货比例，提高产品附加值。

（3）产品低碳化：在原材料使用上，加大对水电铝、再生铝的使用，在能源使用上尽可能选择可再生能源，加大节能技术研发，降低公司产品制造、使用过程碳排放，满足下游客户对原材料绿色、低碳的需求。

（4）强化技术研发：通过加大研发投入、吸纳技术人才等方式，增强技术研发实力，使公司成为行业内技术领先者。汽车轻量化业务方面，在巩固公司在防撞梁、电池托盘类产品优势地位的基础上，加大对门槛梁、副车架等产品及所需材料的开发；工业铝型材方面，在现有产品中，重点对散热器、锻造类产品进行技术攻关，提升工业材产品的盈利水平；系统门窗方面，在加速对现有产品迭代升级、开发新产品的的基础上，进行智能门窗的开发和技术储备，将门窗产品嵌入智能家居体系，为消费者提供更好的居住体验。

（5）加大市场推广：通过技术推广、品牌营销、渠道营销等方式，提升品牌知名度，扩大销售市场。

### （三）2025 年度经营计划

为了实现中长期发展目标，公司 2025 年度将主要从以下几个方面提升整体竞争力：

#### 1、优化业务结构

收入结构上，公司将继续加大汽车轻量化业务和系统门窗业务的投入以及市场开拓力度，提升汽车轻量化业务和系统门窗业务在营业收入中的占比。对于汽车轻量化业务，随着可转债募投项目“年产 2 万吨铝合金型材及 200 万套部件深加工技术改造项目”报告期内建成投产，汽车轻量化业务的产能以及后加工能力将进一步增加；公司将进一步加强汽车轻量化市场开拓力度，提升汽车轻量化业务的产销量，置换掉一部分低毛利传统工业材产品，提高公司总体盈利能力。另一方面，目前公司汽车轻量化业务出货仍然以材料出货为主，经过机加等后加工处理出货比例较低。2025 年，公司将从项目定点环节加强对机加项目的接单力度，进一步加大对 CNC 等后加工设备的投入，将以“材料出货”为主的业务模式逐步过渡至以“后加工出货”为主的业务模式。对于系统门窗业务，公司将把握系统门窗渗透率提升的市场机遇，加强品牌建设，进一步优化、丰富产品线，将“让每个人用上好门窗”的使命传递到千家万户。

对于建筑铝型材业务，在目前房地产持续调整的市场环境下，公司将重点开发幕墙类的产品和客户，提升幕墙类产品的占比，将产品结构从原来的以门窗类产品为主转变为幕墙类产品为主；对于工业铝型材业务，公司将加大对散热器、锻造类产品的技术投入和市场开发力度，将其培育成为工业铝型材的优势产品。

#### 2、管理精细化，降本增效

2025 年，公司将继续加强精细化管理，通过进一步强化 IT 系统等手段加强对生产经营过程中的全过程控制，强化对内部各项费用支出和生产成本的控制，减少低效运营支出；全面推行精益生产模式，减少生产过程中的浪费，通过工艺流程优化以及生产线设备自动化和智能化改造，提高生产效率，降低生产成本。

#### 3、技术创新

长期以来，公司一直致力于技术创新和研发，已取得高新技术企业与国家认定企业技术中心等资质，子公司贝克洛建设了全球领先的门窗研发检测基地。2025 年，公司仍将以市场为导向，不断增强自主创新能力，持续提升公司的核心竞争力。公司将充分利用好国家认定企业技术中心、豪美研究院等研发与创新平台，进一步加大对基础材料、模具开发、节能系统门窗、交通轻量化和高端铝合金材料等领域的研发投入，为公司后续发展奠定基础。

在人才建设方面，公司将进一步吸纳高端技术人才，提高研发人员比重，给予同行业有竞争力的薪酬及考核机制，不断增强自主创新能力，持续提升公司的核心竞争力。

#### 4、营销规划

市场开拓是实现 2025 年发展目标的重要途径，公司将以现有业务为基础，进一步拓展系统门窗、汽车轻量化铝型材市场。汽车轻量化方面，一方面配合各个整车厂的新车开发计划进行材料开发，同步做好材料准入，争取更多新项目定点；另一方面为现有客户及项目提供更优质的产品与服务；此外，随着中国新能源汽车走出国门，在海外建立新能源汽车制造服务基地，公司也将协同合作伙伴共同在海外建立汽车零部件生产基地，完善中国新能源汽车产业链。系统门窗业务方面，一方面充分把握国内绿色建筑推广带来的系统门窗渗透率提升的市场机遇，加强品牌推广、宣传，完善贝克洛零售体系及服务网络建设；另一方面，进一步加强对海外市场的调研，通过参加国外家居建材展会等方式将“贝克洛”品牌推向海外市场，逐步在合适的国家和区域建立海外销售网络，创造新的增长点。

#### 5、人力资源规划

尽管目前公司已经培养并储备了一批稳定的研发、技术和管理人员，但是随着发展战略持续推进、经营规模持续增长，公司对于各类人才的需求量也将大幅上升，公司现有的人才储备仍难以满足业务发展的需求。因此，对人力资源的管理，人才的引进、培养仍是 2025 年重要工作。2025 年，公司将全面加强对中层干部的管理，完善干部考核、激励体系；同时也将根据公司业务规划，进一步加强人才引进和培养。

#### 6、完善公司治理

随着公司未来业务逐步扩大，为了完善公司管理、运营机制，公司将进一步优化、完善法人治理机制，建立起与现代企业制度要求相一致的决策机制，促进董事会、经营管理层、监事会及外部独立董事之间的权力制约机制有效运行，保障股东利益。

### （四）可能面临的风险及应对措施

#### 1、市场风险

公司主要从事铝合金型材和系统门窗研发、设计、生产及销售，主要产品包括建筑用铝型材、汽车轻量化铝型材、工业用铝型材和系统门窗，铝合金挤压型材是公司收入主要来源。

公司铝合金挤压型材主要应用于交通运输、机械设备、石油化工、电子电力、航天航空等领域，应用范围广泛，收入来源多元化。其中建筑行业为公司重要的下游行业之一，公司与之相关业务的发展与房地产和建筑业息息相关。近几年，房地产行业的景气下滑，对公司建筑型材的销售产生一定影响。

公司建筑用铝型材的销售情况可能受到国家宏观调控政策导致的房地产投资增速放缓的影响，对公司生产经营和市场销售带来一定的不利影响。

应对措施：一方面，公司将积极关注国家政策动向，持续坚持以客户和市场为导向，持续进行市场开拓，充分发挥公司产品质量优势及品牌优势获得客户的认可；另一方面，坚定不移朝着节能和环保应用领域进行产业升级，重点发展节能系统门窗和汽车轻量化材料与部件业务。

## 2、原材料价格波动风险

公司铝型材业务主营业务成本中，直接材料成本占比超过 80%。其中，公司主要原材料为铝锭。铝锭价格受国际、国内多种因素影响，价格走势存在一定的波动。铝锭价格波动对公司经营有较大影响。

公司产品的定价方式为“铝锭价格+加工费”，当铝锭价格波动时公司具备一定的转嫁成本的能力，但是如果铝锭价格持续大幅波动，将给公司的资金周转、经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司继续通过“铝锭价+加工费”的模式进行销售产品的定价，按照“以销定产”的模式进行生产管理，优化存货管理，最大限度降低原材料价格波动对公司的影响。同时，公司也将通过期货套期保值等方式，锁定原材料的采购成本，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。

## 3、应收账款较高的风险

报告期末，公司应收账款净额 20.74 亿元，占营业收入的比例为 31.1%。未来随着公司销售规模不断扩大，应收账款余额仍可能继续增长。

公司主要客户信誉度较高，回款记录良好，公司应收账款总体质量较好。但若未来公司主要客户的财务状况发生重大不利变化，导致应收账款不能及时收回，将会对公司的资金周转和经营发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司将进一步强化应收账款管理，加大应收账款催收力度，将重点开拓信誉良好的客户；同时，将通过各种方式加强应收款项清收工作，将应收账款余额控制在合理范围内。

## 4、汇率波动风险

公司出口业务主要以美元定价和结算，如果人民币出现持续升值走势，将直接导致公司出口产品价格竞争力下降，不利于国外市场的拓展，并可能导致公司出口业务产生较大的汇兑损失，进而对公司业绩造成影响。

应对措施：一方面，将尽可能缩短从接单到生产交付及回款、结汇的周期；另一方面公司也将通过运用远期结售汇等工具有计划开展套期保值业务，最大限度减少汇率波动的风险。

## 5、安全生产的风险

公司所处行业属于有色金属压延加工行业，在生产及加工过程中，如果员工不能按照操作规范和相关制度规程进行操作、未按照相关安全标准配备相应安全设备或者安全设施不能正常工作等，有可能导致员工受到伤害、生产设施遭受损失，甚至出现火灾、爆炸等重大安全事故。

应对措施：报告期，一方面公司建立常态化的制度，组织各厂区和分、子公司定期对照国家标准、安全管理制度进行全面自查自纠，强化安全培训，督促全体员工按照相关安全标准进行作业；另一方面，公司通过聘请专家以及第三方机构对公司的安全生产进行风险评估，就存在的问题进行全面整改，进一步加强安全生产管理，杜绝重大安全事故的发生。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 03 月	公司会议室	电话沟通	机构	国联证券朱思敏、江西	公司经营情况	详见巨潮资讯

19 日				瑞奇期货有限公司赖玮、华泰证券詹寿明、源峰基金周清逸、广发基金吴晓钢、光大保德信尚凌楠、泰康基金徐小璇、天风证券王悦宜、昊泽致远投资管理有限公司王金帅、东北证券庄嘉骏、中银证券郝子禹、广发证券陈伟豪、平安养老金浩枫、国联证券武慧东、海通证券梁琳、申万研究所陈泽毅、天风证券王雯、渤海证券郝伟、华福证券景高琦、永诚保险资管王艺群、华西证券金兵、长城证券王龙	及行业发展驱动因素	网 2024 年 3 月 19 日披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2024-001)
2024 年 03 月 26 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台 线上交流	机构、个人	线上参与公司 2023 年度业绩说明会的投资者	公司经营情况、经营业绩及发展规划	详见巨潮资讯网 2024 年 3 月 26 日披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2024-002)
2024 年 05 月 22 日	子公司豪美精密会议室	实地调研	机构	长江证券易轰、嘉实基金刘宸垚、天弘基金耿浩然、永赢基金郑州杰、银河基金傅鑫、景林资产王子钰、海通资管罗子博、前海人寿黄英邦、鑫鼎基金刘磊	公司经营情况及行业发展驱动因素	详见巨潮资讯网 2024 年 5 月 22 日披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2024-003)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设 4 个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了 9 次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

#### 4、管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

#### 5、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务，指定《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露的报纸和网站，通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解。同时，公司建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、资产独立性

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；公司不存在以承包、委托经营或其他类似方式依赖股东及其他关联方的资产进行生产经营的情形；公司不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金、资产或其他资源的情形。公司具有良好的资产独立性。

### 2、人员独立性

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立，不存在董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司与员工签订了劳动合同，并建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

### 3、财务独立性

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系、财务管理制度，开设了单独的银行账户，具有规范的财务会计制度和对公司、子公司的财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其关联人共用银行账户的情形，不存在控股股东、实际控制人及其关联人违规占用公司资金及干预资金使用的情况，也没有为控股股东、实际控制人控制的其他关联方提供担保。

### 4、机构独立性

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，形成了有效的法人治理结构。公司机构设置和运行均独立于公司控股股东及关联方，依据《公司章程》和各项内部管理制度独立行使各自的职权；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立性

公司建立独立的研发体系，拥有独立的销售网络，以自己的名义对外开展业务，签订各项业务合同，公司独立经营，自主开展业务，具有直接面向市场独立经营的能力；公司未将业务交由控股股东或其他关联方负责，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司拥有独立的生产经营场所和组织机构，不存在控股股东直接或间接非法干预公司组织机构和生产经营的情形；公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间均不存在相同或相似的业务，亦不存在显失公允的关联交易。公司控股股东及实际控制人已做出承诺，承诺避免与公司发生同业竞争。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.24%	2024 年 01 月 09 日	2024 年 01 月 10 日	内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2024002



2023 年度股东大会	年度股东大会	60.23%	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 17 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2024030
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.78%	2024 年 09 月 06 日	2024 年 09 月 07 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2024065

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
董卫峰	男	54	董事长、总经理	现任	2012年09月25日	2025年09月07日						
李雪琴	女	60	副董事长	现任	2012年09月25日	2025年09月07日						
董颖瑶	女	34	董事	现任	2017年08月30日	2025年09月07日						
董卓轩	男	26	董事	现任	2022年09月08日	2025年09月07日						
郭慧	女	40	董事	现任	2022年09月08日	2025年09月07日						
曹娜	女	43	董事	现任	2022年09月08日	2025年09月07日						
郑德理	男	73	独立董事	现任	2019年02月28日	2025年04月21日						
卫建国	男	68	独立董事	现任	2019年02月	2025年04月						

					月 28 日	月 21 日						
黄继武	男	62	独立董事	现任	2019 年 07 月 26 日	2025 年 07 月 25 日						
许源灶	男	41	监事会主席	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
毕敏瑜	女	42	监事	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
崔杏妙	女	40	职工代表监事	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
陈涛	男	44	副总经理	现任	2021 年 08 月 24 日	2025 年 09 月 07 日						
陈涛	男	44	董事会秘书	离任	2023 年 10 月 27 日	2024 年 01 月 25 日						
王兰兰	女	41	董事会秘书	现任	2024 年 04 月 29 日	2025 年 09 月 07 日						
王兰兰	女	41	财务总监	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
周春荣	男	44	副总经理	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
白雪	男	43	副总经理	现任	2022 年 09 月 08 日	2025 年 09 月 07 日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2024 年 1 月，公司收到公司副总经理、董事会秘书陈涛先生的辞职书，陈涛先生因个人原因，申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后仍将担任公司副总经理。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 25 日在巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2024-008）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈涛	董事会秘书	解聘	2024 年 01 月 25 日	个人原因

王兰兰	董事会秘书	聘任	2024 年 04 月 30 日	工作调动
-----	-------	----	------------------	------

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

董卫峰先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 8 月至 2012 年 9 月任豪美有限董事长、总经理；2012 年 9 月至今任公司董事长、总经理，曾被评为广东省创新杰出企业家、中国创新型杰出企业家。

李雪琴女士，1965 年出生，中国香港居民，1999 年至今任南金贸易负责人，2004 年 8 月至 2012 年 9 月任豪美有限副董事长；2012 年 9 月至今任公司副董事长。

董颖瑶女士，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2015 年加入公司，历任总经理助理、科建筑装饰外销经理、副总经理等职务。2017 年 8 月至今任公司董事。

董卓轩先生，1999 年出生，中国香港居民，本科学历，2021 年 10 月加入公司，历任总经理助理、品牌管理经理、贝克洛公司副总经理等职。2022 年 9 月至今任公司董事。

郭慧女士，1985 年出生，中国国籍、无境外永久居留权，大学本科学历。2008 年加入公司，历任公司客户支持部主管、国内营销部总监助理、总经理办公室副主任、贝克洛公司总经理助理、总经理办公室主任、豪美精密营销部总监、副总经理、总经理等职务。2017 年 12 月至 2022 年 9 月任公司职工代表监事，2022 年 9 月至今任公司董事。

曹娜女士，1982 年出生，中国国籍、无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008 年加入公司，历任国际营销客户支持经理、国际营销总监助理、国际营销副部长、综合管理部总监、型材事业部副总经理等职务。2022 年 9 月至今任公司董事。

郑德理先生，1952 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士，高级经济师。曾任中山大学讲师、教授，兼任中山大学新经济研究中心主任，美国乔治华盛顿大学教授助理，国务院侨办海外专家咨询委员会委员，广东省政协委员，广东经济学会副会长，广东省粤港澳合作促进会金融专业委员会常务副主任，广州风险投资促进会会长，广东省与广州市社科院客座研究员，美国世界银行顾问，广州证券有限责任公司副总裁、首席经济学家、监事长，广州广证恒生证券研究院有限公司董事长、总经理，广州广证恒生证券投资咨询有限公司首席经济学家，2019 年 2 月至今任公司独立董事。

卫建国先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任青岛海洋大学会计系副主任，中山大学管理学院会计学系副主任、广东省会计学会副会长，中山大学南方学院会计学院执行院长、党总支书记，2019 年 2 月至今任公司独立董事。

黄继武先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料物理学博士、教授。曾任中南大学材料系助理工程师、工程师、高级工程师。现任中南大学材料科学与工程学院教授级高级工程师、中国机械学会无损检测学会委员、中国理学 X 射线衍射用户协会委员，2019 年 7 月至今任公司独立董事。

### （二）监事会成员

许源灶先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，审计师、国际注册内部审计师（CIA）。曾任珠海格力电器股份有限公司审计部项目经理，2013 年 11 月至今担任公司审计监察部审计副经理、经理、部长。2022 年 9 月至今任公司监事会主席。

毕敏瑜女士，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年加入公司，历任公司采购主管、外协主管、采购经理以及豪美精密采购经理等职务。2022 年 9 月至今任公司监事。

崔杏妙女士，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年加入公司，历任计划员、计划主管、计划经理等职务。2022 年 9 月至今任公司职工代表监事。

### （三）兼任董事之外的高级管理人员

陈涛先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，曾任广发基金管理有限公司机构理财部业务经理、广发证券股份有限公司投资银行部华南二部副总裁、广东汇财通资产管理有限公司副总经理、广东广物产业投资基金管理有限公司副总经理等职务。2021 年加入公司，至今担任公司副总经理职务，2023 年 10 月至 2024 年 1 月兼任董事会秘书。

周春荣先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年加入公司，历任技术部经理、生产厂长、制造总监、型材事业部总经理等职务。2022 年 9 月至今担任公司副总经理。

王兰兰女士，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，审计师、国际注册内部审计师（CIA）、国际注册风险管理确认师（CRMA）。曾任国美电器华南大区内部审计、道和集团审计主管、广东好帮手电子科技有限公司高级审计师。2017 年加入公司，历任审计监察部部长、总监等职务。2022 年 9 月至今担任公司财务总监，2024 年 4 月起兼任公司董事会秘书。

白雪先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年加入公司，历任贝克洛研发部部长、运营管理部部长、工程营销副总经理、常务副总经理、总经理等职务。2022 年 9 月至今担任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李雪琴	南金贸易公司	负责人	1999 年 10 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	李雪琴为公司副董事长，实际控制人之一，截至报告期末通过南金贸易持有公司 21.80%股份				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董卫峰	清远市银汇投资有限公司	执行董事、法定代表人	2016 年 11 月 29 日		否
董卫峰	佛山市南海百禾投资置业有限公司	监事	2011 年 04 月 18 日		否
董卫峰	清远市凯进置业投资有限公司	董事	2017 年 04 月 27 日		否
董卫峰	清远市银隆置业投资有限公司	董事	2017 年 04 月 27 日		否
董颖瑶	佛山市汇勤置业投资有限公司	执行监事、法定代表人	2016 年 07 月 07 日		否
董卓轩	清远市日生贸易有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2021 年 10 月 13 日		否
董卓轩	广州星际熊文化创意发展有限公司	董事	2021 年 11 月 23 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2023 年 12 月 19 日，中国证券监督管理委员会广东监管局出具的《关于对广东豪美新材股份有限公司、董卫峰、陈涛采取出具警示函措施的决定》（[2023]178 号），公司因存在信息披露违规行为，公司董事长董卫峰、时任董事会秘书陈涛未按照《上市公司信息披露管理办法》第四条的规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任，向公司、董卫峰、陈涛分别采取出具警示函的行政监管措施。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

由公司薪酬与考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬计划，经董事会批准后提交股东大会审批后执行。

## 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的非独立董事、监事按照 3000 元/月（税前）的标准领取董事津贴。除董事津贴之外，在公司担任职务的非独立董事、监事按照所担任的管理职务领取职务薪酬，薪酬标准以其担任具体职务按公司相关薪酬制度确定；独立董事实行津贴制度，可领取董事津贴；公司高级管理人员根据其担任具体管理职务按公司相关薪酬规定领取薪酬；公司高级管理人员采用年薪制，包括基本工资和绩效工资两部分，基本工资按标准每月发放，绩效工资根据年度考评结果，并结合公司年度经营业绩等因素综合评定，在年末发放。

## 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
董卫峰	男	54	董事长、总经理	现任	144.15	否
李雪琴	女	60	副董事长	现任	49.64	否
董颖瑶	女	34	董事	现任	69.94	否
郭慧	女	40	董事	现任	116.83	否
董卓轩	男	26	董事	现任	37.5	否
曹娜	女	43	董事	现任	65.03	否
黄继武	男	62	独立董事	现任	12	否
郑德理	男	73	独立董事	现任	12	否
卫建国	男	68	独立董事	现任	12	否
崔杏妙	女	40	职工代表监事	现任	28.42	否
毕敏瑜	女	42	监事	现任	23.98	否
许源灶	男	41	监事会主席	现任	36.99	否
陈涛	男	44	副总经理	现任	82.11	否
周春荣	男	44	副总经理	现任	103.27	否
白雪	男	43	副总经理	现任	96.44	否
王兰兰	女	41	财务总监、董事会秘书	现任	101.67	否
合计	--	--	--	--	991.97	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十五次会议	2024 年 03 月 05 日	2024 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第十五次会议决议公告》
第四届董事会第十六次会议	2024 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》
第四届董事会第十七次会议	2024 年 04 月 16 日		
第四届董事会第十八次会议	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第十八次会议决议公告》
第四届董事会第十九次会议	2024年07月09日	2024年07月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第十九次会议决议公告》
第四届董事会第二十次会议	2024年07月30日	2024年07月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第二十次会议决议公告》
第四届董事会第二十一次会议	2024年08月16日	2024年08月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第二十一次会议决议公告》
第四届董事会第二十二次会议	2024年09月25日	2024年09月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》
第四届董事会第二十三次会议	2024年10月25日		

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
董卫峰	9	9	0	0	0	否	3
李雪琴	9	9	0	0	0	否	3
董颖瑶	9	9	0	0	0	否	3
董卓轩	9	9	0	0	0	否	3
郭慧	9	9	0	0	0	否	3
曹娜	9	9	0	0	0	否	3
郑德理	9	9	0	0	0	否	3
卫建国	9	9	0	0	0	否	3
黄继武	9	9	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。公司董事皆出席报告期内董事会会议和部分股东大会，本着勤勉尽责的态度对提交董事会审议的各项议案深入讨论，为公司的健康发展建言献策，并做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营情况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，提醒公司充分发挥内部审计部门的审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，公司独立董事均按照《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定规范运作，勤勉、认真、谨慎地发表意见、行使职权，参与公司重大经营决策，就报告期内公司发生的聘任审计机构、日常关联交易、利润分配方案、分红回报规划、募集资金使用和管理、董监高薪酬方案、为子公司提供担保等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为维护公司和股东尤其是社会公众股股东的利益发挥了应有的作用。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	卫建国、郑德理、曹娜	4	2024年03月14日	审议《2023年度报告及摘要》《2023年度财务决算报告》《2023年度内部控制自我评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司2023年度计提资产减值准备的议案》	同意相关议案	不适用	不适用
			2024年04月15日	审议《2024年一季度报告》	同意相关议案	不适用	不适用
			2024年08月15日	审议《2024年半年度报告全文及摘要》《公司审计部2024年半年度工作报告》《公司董事会审计委员会2024年半年度工作报告》	同意相关议案	不适用	不适用
			2024年10月24日	审议《2024年三季度报告》《公司审计部2024年三季度工作报告》《公司董事会审计委员会2024年三季度工作报告》	同意相关议案	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	郑德理、卫建国、曹娜	1	2024年03月14日	审议《2024年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》	同意相关议案	不适用	不适用
战略委员会	董卫峰、董卓轩、郑德理	1	2024年03月14日	审议《关于公司2024年度发展规划》	同意相关议案	不适用	不适用

提名委员会	黄继武、董卫峰、卫建国	1	2024 年 04 月 29 日	审议《关于聘任董事会秘书的议案》	同意相关议案	不适用	不适用
-------	-------------	---	------------------	------------------	--------	-----	-----

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,537
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,294
报告期末在职工的数量合计（人）	3,831
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,819
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,858
销售人员	177
技术人员	262
财务人员	55
行政人员	479
合计	3,831
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	24
本科	352
大专	533
中专及以下	2,922
合计	3,831

### 2、薪酬政策

公司整体薪酬政策与公司经营目标的达成密切相关，公司秉持以“价值贡献为核心”的激励理念，薪酬既体现岗位价值，又与个人绩效达成及所辖业务范围的业绩目标紧密相关；并针对不同职级、不同岗位的员工实施不同的激励政策，总体采取固定工资与浮动工资相结合的薪酬机制，浮动工资激励目标达成率越高，收入越高。并且建立了以“持续提升、创新贡献为基础”的评价机制，进一步优化关键岗位的薪酬，鼓励与公司业绩关联的核心价值创造越多，回报更丰厚，为公司业绩的突破提升，提供有力的激励保障；通过加大对核心生产、业务、技术管理人员的激励力度，充分调动积极性，使之不断实现突破与创新发展。公司的薪酬支付符合国家有关法律法规的要求。



### 3、培训计划

2024 年，公司继续坚持以“打造学习型企业”为目标，按照干部发展线与专业能力线开展培训工作，并对公司的培训制度体系进行了完善，同时聚焦于师资队伍建设和管理，从内训师选拔、培养、考核和激励到外部培训资源筛选、试听、评估和反馈等多维度进行了规范，提升了内外部培训资源的质量和丰富度，为打造一支高质量的培训师队伍奠定了坚实基础。

2024 年，公司实际开展培训 469 场。其中，线下培训学时 8590.85 小时，人均线下面授学时约 8.38 小时/人；线上学习平台培训学时 1982.63 小时，人均线上课时约 8.5 小时/人。公司基于原有的培训模式，通过进阶重点项目，迁移学习知识，探索打造更适合企业本土特色的培训学习体系。

#### （1）干部能力打造专项

针对管理干部输出《豪美型材学习培训提升方案》，并拟定管理干部通用课程排课表。在现有三层级管理干部体系的基础上，完善项目全景图细化项目运行（包含过程运营、体验运营、社群运营），提升项目执行效果与提供效果保障；通过导入式的主题课程学习，帮助大学生转换职场角色，经过组建期、突破期、成熟期与绩效期，完善全周期评分考核。新完善“733 战略人才管培生”的培育方案，通过线上平台设计留痕并在原基础上完善项目设计全景图，确保学习效果，实现岗位无缝连接。

#### （2）专业岗位能力专项

a. 完善营销业务培训内容搭建：开展营销专题的学习地图工作坊，梳理关键任务与实际业务场景；营销微课开发主题培训；重点萃取业务岗位经验，关注业务技能专业知识提炼；开设营销外训与拓展特训营；

b. 全能班组长培训：根据班组长学习地图搭建，利用学习平台，创建班组长学习项目；线下面授线上提升，按学习地图内容开发课件微课；结合技能认定晋级评定，面授内容考试晋级；

c. 校企合作：与技校深度合作，选拔一批 18 岁以上、中技以上机电专业学生，提前培养，改变铝材行业经验型班长局面；签订三方协议，开班典礼，共同培育顶岗实习到顶岗安排。

#### （3）全力打造公司智慧课堂学习中心建设

a. 平台资源、课程师资强化，促学促用，发挥培训平台集成沉淀的功能，进一步实现培训数据数字化。

b. 全能班组长培训：根据班组长学习地图搭建，利用学习平台，创建班组长学习项目；线下面授线上提升，按学习地图内容开发课件微课；结合技能认定晋级评定，面授内容考试晋级；

c. 校企合作：与技校深度合作，选拔一批 18 岁以上、中技以上机电专业学生，提前培养，改变铝材行业经验型班长局面；签订三方协议，开班典礼，共同培育顶岗实习到顶岗安排。

#### （4）全力打造公司智慧课堂学习中心建设

平台资源、课程师资强化，促学促用，发挥培训平台集成沉淀的功能，进一步实现培训数据数字化。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### （一）公司的利润分配政策

1、公司充分考虑对投资者的回报，公司按照股东持有的股份比例分配利润，同股同权、同股同利；每年按当年实现的母公司可供分配的利润按比例向股东分配股利；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

2、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

## （二）利润分配方式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司在符合利润分配的条件下，公司可以进行中期利润分配。未来三年现金分红累计不得少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。

## （三）现金分红的具体条件和比例

1、在公司当年盈利且满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润比例不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

本规划中的“重大资金支出安排”是指下列情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 2,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。

3、公司出现下列情形之一的，不进行现金分红：

（1）公司未分配利润为负；

（2）公司年末资产负债率超过 75%；

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告。

在上述情形下，公司应当在年度报告中披露无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

## （四）发放股票股利的条件和比例

公司利润分配方式以现金分红为主，根据公司长远和可持续发展的实际情况，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，公司在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

## （五）公司利润分配方案的审议程序

公司在每个会计年度结束后，由董事会提出利润分配方案，公司的具体利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配方案中说明留存的未分配利润的使用计划。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议公告中披露具体理由。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在未严格执行现金分红政策和股东回报规划、未严格履行相应决策程序或未能真实、准确、完整进行相应信息披露的，应当发表明确意见，并督促其及时改正。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。若公司未达到《公司章程》规定的现金分红比例时，董

事会应就公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### （六）公司利润分配方案的实施

- 1、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。
- 2、如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。
- 3、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：
  - （1）是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求；
  - （2）分红标准和比例是否明确和清晰；
  - （3）相关的决策程序和机制是否完备；
  - （4）如公司符合现金分红条件但董事会未提出现金分红方案的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措等；
  - （5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.6
分配预案的股本基数（股）	242,577,297
现金分红金额（元）（含税）	38,812,367.52
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	38,812,367.52
可分配利润（元）	839,515,177.45
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以董事会审议本报告前一日公司总股本 247,960,384 股扣除回购专用证券账户股份 5,383,087 股后的股本 242,577,297 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.60 元人民币（含税），共计派发 38,812,367.52 元人民币，不送股，不以公积金转增股本。董事会审议利润分配预案后至实施期间，如因回购股份、减少注册资本、股权激励行权、可转债转股等原因导致公司总股本发生变动或公司已回购股份数量发生变动的，则以实施利润分配方案股权登记日的总股本剔除	

回购专用账户中已回购股份为基数，按照“现金分红分配比例不变”的原则对现金分红总额进行调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司在严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了一套较为完整且持续有效运行的内控体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。报告期，公司结合行业特征及企业经营实际情况，持续对内控制度进行完善与细化，为企业运营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效推动了公司各项业务的稳步实施。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2024 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①控制环境无效；审计委员会和审计部对内控的监督无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊，或员工存在串通舞弊情形并给公司造成损失或不利影响；③公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内控在运行过程中未能发现；④沟通后的重大缺陷没有在合理的期限得到纠正。重要缺	重大缺陷：①项目违规操作，出现重大质量事故，造成重大经济损失或重大人员伤亡事故，引起政府、监管机构调查或引发诉讼；②公司经营活动严重违反国家法律法规；重要业务缺乏制度、流程控制或系统失效；④内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑤中高级管理人员和高级技术人员严重流失；⑥媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造

	陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时，将认为公司存在财务报告重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。②未建立反舞弊程序和控制措施；③期末财务报告流程的内控问题，对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施相应的补偿性控制。一般缺陷：其他不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷。	成重大损害。重要缺陷：①大型项目管理不善，出现一般质量事故，造成经济损失，引发业主书面投诉；②公司违反国家法律法规受到轻微处罚；③重要业务制度、流程或系统存在缺陷；④内部控制重要缺陷未得到整改；⑤关键岗位业务人员流失严重；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域。一般缺陷：①项目管理存在漏洞，造成项目延期严重或存在一定质量、安全隐患，引发业主不满；②违反企业内部规章，但未形成损失；③一般业务制度、流程或系统存在缺陷；④内部控制一般缺陷未得到整改；⑤一般岗位业务人员流动频繁；⑥媒体出现负面新闻，但影响不大。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 营业利润的 2%。 重要缺陷：营业利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 营业利润的 2%。一般缺陷：错报 $<$ 营业利润的 1%。	1、重大缺陷：直接财产损失 600 万元（含）以上。2、重要缺陷：直接财产损失 300 万元（含）至 600 万元。3、一般缺陷：直接财产损失 300 万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，豪美新材于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《内部控制审计报告》（容诚审字[2025]518Z0780 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《中华人民共和国环境噪声污染防治法》

《危险化学品目录》

《国家危险废物名录》

广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）

广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）

《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）

《铸造工业大气污染物排放标准》（GB39726-2020）

《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）

《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及其修改单（2013 年）

环境保护行政许可情况

截至报告期末，公司及子公司贝克洛、科建装饰、豪美精密已竣工项目均依法履行了环境影响评价及相应验收程序，并获得了环保主管部门的相关批复。其中，公司及豪美精密已取得相应排污许可证；科建装饰从事的生产活动污染较少，在主管部门登记即可；贝克洛根据《固体污染源排污许可分类管理名录（2017 版）》（环境保护部令第 45 号）的规定，未被纳入上述名录，不需申请排污许可证。

豪美新材排污许可证（91441800765734276T001U）有效期：2021 年 12 月 27 日至 2026 年 12 月 26 日

豪美精密排污许可证（91441802564559934N001V）有效期：2023 年 12 月 21 日至 2028 年 12 月 20 日

科建装饰排污登记证（91441802559182212X001W）有效期：2020 年 05 月 25 日至 2025 年 05 月 24 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东豪美新材股份有限公司	废水	PH、COD、氨氮、镍、SS、氟化物	合流制	1	厂区外	PH7.5, COD54mg/L, 氨氮 1.26mg/L, 镍 0.02mg/L, SS12mg/L, 氟化物	《水污染物排放标准》（DB44/26-2001）第二时段一级标准	废水排放总量 18.34 万吨	废水排放量 117.96 万吨/年, COD14.74t/a, 氨氮 1.84t/a	无

						1.36mg/L				
广东豪美精密制造有限公司	废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织	37	熔铸车间、挤压车间、部件车间、铝灰无害化车间	废气： 1、颗粒物： <30mg/立方米 2、二氧化硫： <100mg/立方米； 3、氮氧化物： <400mg/立方米	废气： 《铸造工业大气污染物排放标准》（GB39726-2020）	颗粒物： 2.783吨； 二氧化硫： 1.787吨； 氮氧化物： 0.77吨	1、颗粒物： 7.92t/a； 2、二氧化硫： 2.5t/a； 3、氮氧化物： 0.88t/a	无

#### 对污染物的处理

废水：生活污水经三级化粪池、隔油隔渣池及自建生活污水处理设施（A0法）处理后排入排水渠，最后汇入迎咀河；熔铸及挤压冷却水循环使用；生产废水（碱性废水）经碱性废水处理设施处理后回用至模具碱洗工序。

废气：熔铸工序产生的熔铸废气经“干法石灰粉脱酸+扁带除尘器”处理后与炒灰工序产生的粉尘废气经“火花捕捉器+扁带除尘器”处理后通过同1根18m高的排气筒排放，均质工序产生的燃料废气因天然气为洁净能源不进行处理直接通过1根18m高的排气筒排放；时效工序产生的燃料废气因天然气为洁净能源不进行处理分别直接通过24根15m高的排气筒排放；煲模工序产生的碱雾废气经“酸雾喷淋塔”处理后通过1根15m高的排气筒排放；电焊工序产生的烟尘废气经“滤筒除尘器”处理后通过1根15m高的排气筒排放。

#### 环境自行监测方案

公司依据相关法规要求制定了环境自行监测方案，采取自动和手工的监测方式对大气污染物、水污染物、噪声污染物的排放进行监测，并将监测数据按要求及时上报市级环境保护主管部门，定期公布自行监测年度报告。

#### 突发环境事件应急预案

公司已制定的《突发环境事件应急预案》确保环境类突发事件发生时，公司及各子公司能有效进行应急处理。公司进行了环境风险的识别，制定了控制措施，落实到责任人，配备相应的应急物资。公司以及子公司豪美精密按照要求编制了应急预案并到所属地的政府主管部门进行了预案备案，相应的备案编号分别为：441802-2020-0015-L，441802-2021-0119-L

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期，公司重视环境治理保护和节能降碳工作，公司子公司均按照相关法律法规要求，并结合实际生产情况，配备了完备的环保治理设施，所有排放的工业废水、工业废气、工业废渣等均按照相关环保法规处理达标后方可排放；公司以及各子公司严格按照相关法律法规要求依法依规缴纳环保税。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司以“让每一块铝更有价值”为使命，坚持“诚信、责任、专注、创新”的核心价值观。公司销售收入稳步增长，为持续发展奠定了坚实的基础。公司以实际行动回报社会，积极履行社会责任，努力为公益事业承担力所能及的义务，促进企业与社会、环境的和谐发展。

### （1）股东权益和债权人权益的保护。

公司建立了完善的公司治理结构，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益。公司严格遵循《公司法》《证券法》《公司章程》等有关规定，规范股东大会的召集、召开以及表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、提案权和表决权；公司严格按照法律法规、规章制度的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，所有投资者公平地获取公司信息；公司加强了投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台；公司建立了独立的财务部门和财务核算体系、财务管理制度，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在任何形式的违规对外担保事项。

### （2）员工权益的保护

公司秉承“以人为本”的理念，按照《劳动法》等法律法规要求，建立了完善的人力资源管理制度，与员工签订劳动合同，按时发放职工工资和缴纳社保五险一金。同时，公司还为员工提供安全、舒适的工作环境以及生活配套设施，定期组织员工体检，组织举办员工各项活动包括月度生日会、篮球赛及羽毛球赛等，提高员工归属感和增强企业凝聚力。公司建立了完备的培训体系和晋升机制，通过多种形式向每一位员工提供培训和学习机会，为员工搭建良好的职业发展通道，实现自我价值的同时，为公司发展储备人才，提升公司的核心竞争力。

### （3）供应商和客户权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与客户和供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制。公司与供应商签订平等合约，并严格履行合约义务条款，尊重供应商的合理报价，确保供应商的合法权益得到保障。同时，公司始终坚持“客户至上”的经营理念，健全和完善质量控制体系，竭力提供优质产品，建立了完善的销售及网络，为客户提供可靠性高、满意度高的产品和服务，实现客户利益最大化。

### （4）环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展必须坚持的底线，严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，把环境保护和安全生产作为企业日常生产经营的基本要求。报告期，公司努力提高技术装备水平，持续推进节能减排，积极承担起社会责任，使经济发展与节能减排有机结合，未发生重大环境污染事故，未受到环保方面的处罚。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如未来公司实施股权激励，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年11月24日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	董卫东;董卫峰;李雪琴;广东豪美投资集团有限公司	其他承诺	1、本企业/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本企业/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本企业/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人愿意依法承担相应的法律责任。3、自本	2020年11月24日	长期	正常履行中

			承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	南金贸易公司;广东豪美投资集团有限公司	其他承诺	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 若公司上市后 6 个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业直接或间接持有的公司本次公开发行前股份的锁定期在第 (1) 项原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月；(3) 在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。	2020 年 05 月 18 日	六十个月	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期，子公司天堃工程注销。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡乃鹏、刘伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡乃鹏 3 年、刘伟 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司聘请容诚会计师事务所对公司截至 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行审计，内控审计费用 20 万元

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉的金额 500 万元以上，已胜诉，正常	3,121.64	否	执行中	对公司无重大影响	正常执行中		

执行的诉讼							
公司起诉的金额 500 万元以上，审理中的诉讼	1,722.91	否	审理中	对公司无重大影响	审理中		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
董卫峰	高级管理人员	公司在投资者关系活动记录表以及《股票交易异常波动公告》中未真实、客观、完整地披露汽车轻量化业务定位、与相关整车厂商的关系、对公司的具体影响等，导致股价连续异常波动。	被证券交易所采取纪律处分	被深圳证券交易所给予公开谴责处分	2024 年 01 月 11 日	详见深圳证券交易所官网《关于对广东豪美新材股份有限公司的纪律处分决定书》深证上[2024]20 号
陈涛	高级管理人员	公司在投资者关系活动记录表以及《股票交易异常波动公告》中未真实、客观、完整地披露汽车轻量化业务定位、与相关整车厂商的关系、对公司的具体影响等，导致股价连续异常波动。	被证券交易所采取纪律处分	被深圳证券交易所给予公开谴责处分	2024 年 01 月 11 日	详见深圳证券交易所官网《关于对广东豪美新材股份有限公司的纪律处分决定书》深证上[2024]20 号

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2011年5月20日，公司与智佳（清远）五金实业有限公司签订《租赁合同》，向智佳（清远）五金实业有限公司承租位于清远市清城区龙塘镇银盏泰基工业城内的房产用作厂房使用，租赁建筑面积为10,368平方米，空地面积约为11,000平方米，租赁期限自2011年6月1日至2031年5月31日，初始租金为人民币10万元/月，自第5年起每年递增3%。

2、2024 年 10 月 10 日，豪美铝制品与金山化学有限公司签署《租赁合同》，约定豪美铝制品租赁金山化学有限公司位于香港干诺道中 168-200 号信德中心西翼 14 楼 1411 室的房产作为办公室，租赁期限为自 2024 年 9 月 11 日起至 2026 年 9 月 10 日，月租金为 110,037 港币。

3、2023 年 7 月 12 日，贝克洛与郑州庭芸商业运营管理有限公司签署租赁合同，租赁其位于郑州市郑东新区商都路 100 号 2 号楼的写字楼用于办公，租赁面积为 274.83 平方米，租赁期限自 2023 年 7 月 21 日至 2026 年 7 月 20 日，月租金为 20,897 元。

4、2022 年 11 月 30 日，贝克洛与上海筑凯实业有限公司签署租赁合同，租赁其位于上海市宝山区呼兰西路 123 号的房产用于办公，租赁面积为 542 平方米，租赁期限自 2022 年 12 月 1 日至 2027 年 11 月 30 日，租金第一年每季度 145,899.63 元，第二年每季度 153,318.25 元，第三年每季度 161,231.45 元，第四年每季度 169,144.65 元，第五年每季度 177,552.43 元。

5、2024 年 10 月 10 日，贝克洛与深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司签署《写字楼租赁合同》，租赁其位于深圳市南山区科技园中区科苑路 15 号科兴科学园 B 栋 2 单元 502 单位的写字楼用于办公，建筑面积 364.07 平方米，租赁期限自 2024 年 10 月 15 日至 2027 年 10 月 14 日，租金第一、二年为 45,873 元/月，第三年为 48,625 元/月，每年有一个月的装修免租期。

6、2024 年 12 月 30 日，科建装饰与科建投资签署《租赁协议》，科建装饰向科建投资租赁位于清远莲湖产业园内的房产，租赁建筑面积合计为 25,975 平方米，租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，月租金为 26 万元。

7、2024 年 12 月 31 日，科建装饰与科建投资签署《租赁协议》，科建装饰向科建投资租赁位于清远莲湖产业园内的土地面积 30,000 平方米，租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，月租金为 18 万元。

8、2024 年 12 月 31 日，科建装饰与银汇投资签订《租房合同》，租赁其位于清远市龙塘镇陂坑白牛村侧银英生活配套区 3 号楼的宿舍楼共 6 层，房间共有 180 间，实际使用楼层为 2、3、4 楼，实际使用 39 间面积为 897 平方米，另外停车场、篮球场、就餐区使用面积为 1028 平方米，合共使用面积为 1925 平方米，用于员工生活住宿，租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，月租金为 24,036 元。

9、2024 年 12 月 1 日，豪美精密与银汇投资签订《租房合同》，租赁其位于清远市龙塘镇陂坑白牛村侧银英生活配套区 1、2 号楼的宿舍楼共 60 间房 (20 平方米/间) 其中 54 间房。实际使用面积 1080 平方米，3 号楼首层自编 A1 座内 01 铺的宿舍楼共 6 层，房间共有 180 间 (23 平方米/间)，使用楼层为 2、3、4、5、6 楼，实际使用 141 间面积为 3243 平方米，另外停车场、篮球场、就餐区使用面积为 3716 平方米，合共使用面积为 8039 平方米，用于员工宿舍楼，租赁期限自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，月租金为 100,392 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

豪美精密		55,000	2024年02月01日	46,929	抵押、一般保证			2021年12月16日至2026年12月31日	否	否
豪美精密		40,000	2024年01月29日	11,100	一般保证			2024年5月7日至2025年5月23日	否	否
豪美精密		8,400	2024年06月26日	6,300	一般保证			2021年11月4日至2029年6月24日	否	否
豪美精密		13,664.4	2024年02月02日	11,442.43	质押、一般保证			2023年6月14日至2024年6月14日	否	否
豪美精密		10,000	2024年05月29日	8,000	一般保证			2024年4月8日至2025年4月7日	否	否
豪美精密		25,000	2024年01月04日	12,000	一般保证			2023年12月1日至2026年12月31日	否	否
豪美精密		20,000	2024年01月01日	15,000	一般保证			2023年12月27日至2026年12月26日	否	否
豪美精密		10,000	2024年05月29日	10,000	一般保证			2024年5月27日至2025年5月27日	否	否
豪美精密		8,000	2024年05月15日	7,000	一般保证			2024年4月9日至2025年3月28日	否	否
豪美精密		10,000	2024年11月12日	1,000	一般保证			2024年8月14日至	否	否

								2025 年 8 月 13 日		
科建装 饰		5,500	2024 年 11 月 06 日	238.31	一般保 证			2023 年 10 月 19 日至 2025 年 8 月 19 日	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		140,009.74		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)						140,009.74
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		242,508.22		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						129,009.74
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		140,009.74		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						140,009.74
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		242,508.22		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						129,009.74
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例				48.91%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额 (E)				129,009.74						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				129,009.74						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用



公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 11 月 7 日，公司披露了《关于对外投资的公告》（公告编号：2023-083），为分享光模块领域快速发展带来的机遇，经公司董事会审议通过，同意公司以每股 2.6179 美元向索尔思光电进行 D 轮投资，投资金额为 4,000 万美元，以债转股的方式取得索尔思光电 15,279,422 股股份；2024 年 4 月 20 日，公司披露了《关于对外投资暨财务资助事项的进展公告》（公告编号：2024-031），公司与索尔思光电、索尔思成都就本次对外投资暨财务资助事项签订了补充协议：自《可转债协议》签署后，尽管公司与索尔思光电、索尔思成都按协议约定持续沟通并努力配合推进第二笔贷款放款先决条件，但是截至本补充协议签订之日，包括董事委派函、有关股权质押担保登记、D 轮交易系列交易文件签署并生效等第二笔贷款放款先决条件仍未得到满足或者被豁免。在公司与索尔思光电的后续协商过程中，双方对就 D 轮股东协议和公司章程的业绩承诺、董事席位、合格退出、赎回权、股东决策表决机制等投资权益保障核心条款未能达成一致意见。为保障股东权益，经各方协商一致，公司选择不再认购索尔思光电 D 轮优先股，终止本次投资事项，此前支付的首笔款项按协议约定到期后收回本息。

关于此次对外投资事项的具体情况请见公司于 2023 年 11 月 7 日、2023 年 11 月 16 日、2023 年 11 月 20 日、2023 年 11 月 21 日、2024 年 4 月 20 日披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2023-083）、《关于对外投资的补充公告》（公告编号：2023-087）、《关于对外投资事项的进展公告》（公告编号：2023-093）、《关于对外投资事项形成财务资助的公告》（公告编号：2023-098）、《关于对外投资暨财务资助事项的进展公告》（公告编号：2024-031）。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

因经营发展需要，子公司广东精美特种型材有限公司对其名称进行了变更，变更为“广东豪美精密制造有限公司”。具体见公司 2024 年 2 月 2 日披露的《关于全资子公司变更名称并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2024-009）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	137,250	0.06%				-34,313	-34,313	102,937	0.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	137,250	0.06%				-34,313	-34,313	102,937	0.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	137,250	0.06%				-34,313	-34,313	102,937	0.04%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	247,823,134	99.94%				34,313	34,313	247,857,447	99.96%
1、人民币普通股	247,823,134	99.94%				34,313	34,313	247,857,447	99.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	247,960,384	100.00%				0	0	247,960,384	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，高管锁定股部分解除限售导致的有限售条件股份变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗文谦	137,250	0	34,313	102,937	高管锁定股	2024年1月1日
合计	137,250	0	34,313	102,937	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,850	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,235	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东豪美投资集团有限公司	境内非国有法人	32.96%	81,729,600	-7,000,000	0	81,729,600	质押	31,000,000
南金贸易公司	境外法人	21.80%	54,047,000	-4,660,000	0	54,047,000	质押	24,000,000
上海赤钥投资有限公司一赤钥 12 号私募证券投资基金	其他	4.70%	11,660,000	11,660,000	0	11,660,000	不适用	0
中国银行股份有限公司一华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	1.91%	4,734,104	134,000	0	4,734,104	不适用	0
清远市泰禾投资咨询有限责任公司	境内非国有法人	0.77%	1,915,141	0	0	1,915,141	不适用	0
孙秀芳	境内自然人	0.75%	1,849,100	1,849,100	0	1,849,100	不适用	0
吴丽敏	境内自然人	0.60%	1,480,900	1,480,900	0	1,480,900	不适用	0
上海赤钥投资有限公司一赤钥 2 号私募证券投资基金	其他	0.54%	1,332,131	-268,100	0	1,332,131	不适用	0
广东粤科纵横融通创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.48%	1,187,700	-1,734,300	0	1,187,700	不适用	0
宋嘉俊	境内自然人	0.41%	1,024,000	1,024,000	0	1,024,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一	前十大股东中，豪美投资、南金贸易、泰禾投资互为关联方，为公司实际控制人董卫峰、董							

致行动的说明	卫东、李雪琴控制的企业。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前十大股东中，广东豪美新材股份有限公司回购专用证券账户持股数量 8,712,187 股，持股比例 3.51%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东豪美投资集团有限公司	81,729,600	人民币普通股	81,729,600
南金贸易公司	54,047,000	人民币普通股	54,047,000
上海赤钥投资有限公司—赤钥 12 号私募证券投资基金	11,660,000	人民币普通股	11,660,000
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	4,734,104	人民币普通股	4,734,104
清远市泰禾投资咨询有限公司	1,915,141	人民币普通股	1,915,141
孙秀芳	1,849,100	人民币普通股	1,849,100
吴丽敏	1,480,900	人民币普通股	1,480,900
上海赤钥投资有限公司—赤钥 2 号私募证券投资基金	1,332,131	人民币普通股	1,332,131
广东粤科纵横融通创业投资合伙企业（有限合伙）	1,187,700	人民币普通股	1,187,700
宋嘉俊	1,024,000	人民币普通股	1,024,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十大流通股股东中，豪美投资、南金贸易、泰禾投资互为关联方，为公司实际控制人董卫峰、董卫东、李雪琴控制的企业。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东豪美投资集团有限公司	董卫东	2003年07月03日	91441802752099103D	以自有资金从事投资活动
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人、境外自然人

实际控制人类型：自然人

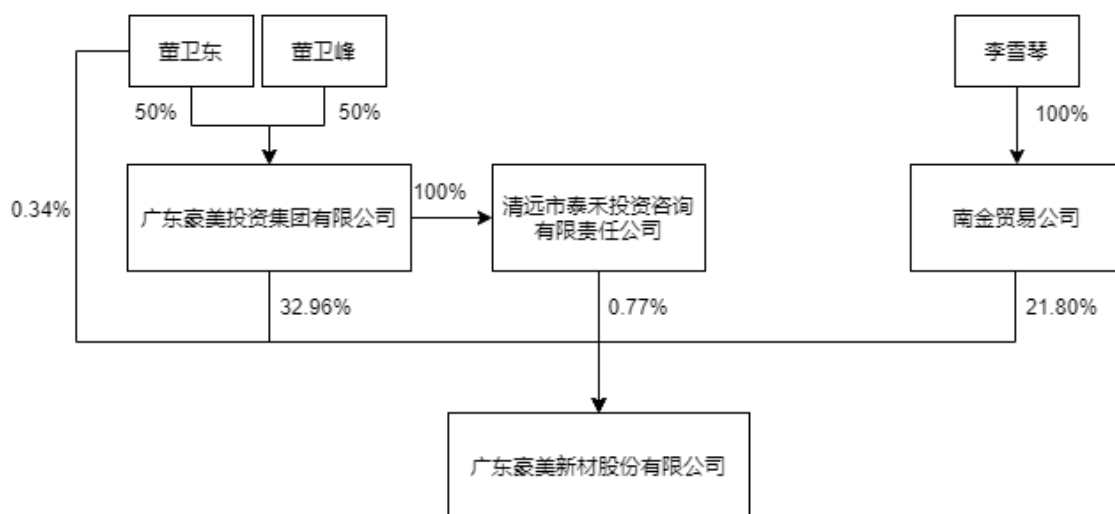
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董卫峰	本人	中国	否
董卫东	本人	中国	否
李雪琴	本人	中国香港	是
主要职业及职务	董卫峰担任公司董事长、总经理；董卫东未在公司任职；李雪琴担任公司副董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024 年 07 月 10 日			3000-6000	2024 年 7 月 10 日至 2024 年 10 月 9 日	维护公司价值及股东权益	3,082,400	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

1、公司于 2022 年 5 月 9 日实施 2021 年度利润分配方案（股权登记日为 2022 年 5 月 6 日），以总股本 23277 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.20 元（含税）。根据《广东豪美新材股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，豪美转债的转股价格由原来的 21.51 元/股调整为 21.29 元/股。

2、公司于 2023 年 4 月 13 日召开的第四届董事会第六次会议、2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年度股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正豪美转债转股价格的议案》，同意董事会向下修正“豪美转债”转股价格的提议；2023 年 5 月 12 日召开的第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于向下修正“豪美转债”转股价格的议案》，“豪美转债”的转股价格由原来的 21.29 元/股调整为 17.97 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 15 日起生效。

3、公司于 2024 年 8 月 16 日、2024 年 9 月 6 日召开了第四届董事会第二十一次会议和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2024 年半年度利润分配预案》，以公司董事会审议本次利润分配预案前一日公司总股本 247,960,384 股扣除回购专用证券账户股份 7,571,562 股后的股本 240,388,822 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元人民币（含税），共计派发 60,097,205.50 元人民币，不送股，不以公积金转增股本。根据《广东豪美新材股份有限公司公



开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换债券发行的有关规定，豪美转债的转股价格由原来的 17.97 元/股调整为 17.73 元/股。调整后的转股价格自 2024 年 9 月 24 日起生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
豪美转债	2022 年 7 月 28 日至 2028 年 1 月 23 日	8,240,000	824,000,000.00	342,840,400.00	19,076,996.00	8.20%	481,158,600.00	58.39%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—宁聚量化多策略证券投资基金	其他	1,199,770	119,977,000.00	24.94%
2	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	229,725	22,972,500.00	4.77%
3	平安银行股份有限公司—平安新鑫先锋混合型证券投资基金	其他	163,310	16,331,000.00	3.39%
4	南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	144,210	14,421,000.00	3.00%
5	国信证券股份有限公司	国有法人	134,020	13,402,000.00	2.79%
6	中国工商银行股份有限公司—富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	其他	104,530	10,453,000.00	2.17%
7	中诚信托有限责任公司—中诚信托—诚悦 1 号集合资金信托计划	其他	101,695	10,169,500.00	2.11%
8	中诚信托有限责任公司—中诚信	其他	71,064	7,106,400.00	1.48%

	托一诚悦 2 号集合资金信托计划				
9	中国工商银行股份有限公司—平安研究优选混合型证券投资基金	其他	69,210	6,921,000.00	1.44%
10	瑞众人寿保险有限责任公司—万能产品	其他	63,100	6,310,000.00	1.31%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况：截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 58.83%，较上年末 57.15% 上升 1.68 个百分点。

2、资信情况：中证鹏元于 2024 年 5 月 31 日对公司发行的可转换公司债券出具跟踪信用评级分析报告，评定公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为“稳定”；评定“豪美转债”债券信用等级为“AA-”。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.6124	1.3273	21.48%
资产负债率	58.83%	57.15%	1.68%
速动比率	1.3257	1.0864	22.03%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	20,504.30	17,982.71	14.02%
EBITDA 全部债务比	782.84%	798.59%	-15.75%
利息保障倍数	3.31	2.75	20.36%
现金利息保障倍数	2.16	2.53	-14.62%
EBITDA 利息保障倍数	4.74	3.96	19.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	30.26%	36.35%	-6.09%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2025]518Z0033 号
注册会计师姓名	胡乃鹏、刘伟

#### 审计报告正文

#### 广东豪美新材股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了广东豪美新材股份有限公司（以下简称“豪美新材”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了豪美新材 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，我们独立于豪美新材，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

###### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

2024 年度豪美新材合并财务报表中收入金额为 667,179.40 万元，其中商品销售收入为 664,194.08 万元，其他收入为 2,985.32 万元。收入确认的会计政策参见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 37. 收入确认原则和计量方法”，营业收入账面金额信息参见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 61. 营业收入及营业成本”。

由于收入是重要的财务指标之一，存在豪美新材管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）对豪美新材与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估和测试；
- （2）选取样本检查合同并对管理层进行访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行识别分析，评估豪美新材收入确认政策的准确性；
- （3）检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、订单、销售发票、运输单、客户签收单、出口报关单、结算单等；
- （4）通过中国电子口岸网站查询豪美新材出口报关信息，与确认的外销收入相关信息核对，以评价豪美新材外销收入的真实性和准确性；
- （5）执行分析程序，主要包括收入增长幅度、毛利率波动，并结合应收账款等报表项目的审计，分析营业收入是否存在异常情况；

- (6) 对主要客户的收入进行函证，检查收入的真实性；
- (7) 评估豪美新材对营业收入的披露是否恰当。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，豪美新材合并财务报表中应收账款余额为 227,732.11 万元，坏账准备金额为 20,377.09 万元。应收账款坏账准备计提会计政策参见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”，应收账款账面余额及坏账准备金额参见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 5. 应收账款”。

豪美新材根据应收账款的预期信用损失为基础确认坏账准备，由于应收账款坏账准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，我们将应收款项坏账准备认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的相关程序主要包括：

- (1) 对豪美新材与应收账款管理相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估及测试；
- (2) 分析豪美新材有关应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等；
- (3) 获取管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设条件，从而分析管理层对于应收账款的信用风险识别和评估的合理性；
- (4) 计算豪美新材资产负债表日应收账款坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- (5) 分析豪美新材应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (6) 评估豪美新材对应收账款坏账准备的披露是否恰当。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括豪美新材 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 五、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，管理层负责评估豪美新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算豪美新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督豪美新材的财务报告过程。

## 六、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：

- (1) 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。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对豪美新材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豪美新材不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就豪美新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

胡乃鹏（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘 伟

2025 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东豪美新材股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	606,157,157.22	428,226,748.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	515,856,036.86	394,767,890.27
应收账款	2,073,550,267.33	1,791,454,613.11
应收款项融资	144,226,430.25	147,820,695.37
预付款项	36,636,435.87	38,078,243.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,005,676.87	153,335,191.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	742,902,979.33	671,772,525.65
其中：数据资源		
合同资产	6,087,330.81	30,820,803.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,577,893.89	44,810,612.98
流动资产合计	4,177,000,208.43	3,701,087,323.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,714,741,217.13	1,687,700,261.97

在建工程	48,537,509.90	53,847,039.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,021,017.09	17,130,142.64
无形资产	314,087,018.78	295,643,842.79
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,361,670.47	7,151,442.20
递延所得税资产	58,038,613.85	57,820,381.02
其他非流动资产	75,968,431.93	89,194,055.28
非流动资产合计	2,230,755,479.15	2,208,487,165.54
资产总计	6,407,755,687.58	5,909,574,489.02
流动负债：		
短期借款	1,634,767,522.49	1,743,226,520.79
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	196,134,239.83	166,919,216.95
应付账款	411,743,374.45	365,086,935.13
预收款项	50,285.70	41,904.76
合同负债	63,969,716.23	63,427,458.42
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	52,226,266.63	46,239,929.10
应交税费	11,589,631.05	8,764,755.75
其他应付款	40,661,796.13	42,072,256.60
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	37,404,135.00	208,583,969.50
其他流动负债	141,940,105.93	143,977,492.64
流动负债合计	2,590,487,073.44	2,788,340,439.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	573,040,000.00	

应付债券	484,632,444.39	457,939,778.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,622,204.07	11,978,902.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,114.82	77,233.56
递延收益	110,084,321.67	118,854,519.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,179,391,084.95	588,850,434.06
负债合计	3,769,878,158.39	3,377,190,873.70
所有者权益：		
股本	247,960,384.00	247,960,384.00
其他权益工具	70,242,324.79	70,324,485.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,324,870,642.76	1,328,101,346.50
减：库存股	140,348,232.06	95,885,529.21
其他综合收益	5,914,671.00	5,172,258.72
专项储备	1,347,303.92	1,038,661.47
盈余公积	112,092,996.56	103,436,613.60
一般风险准备		
未分配利润	1,015,797,438.22	875,021,192.51
归属于母公司所有者权益合计	2,637,877,529.19	2,535,169,413.19
少数股东权益		-2,785,797.87
所有者权益合计	2,637,877,529.19	2,532,383,615.32
负债和所有者权益总计	6,407,755,687.58	5,909,574,489.02

法定代表人：董卫峰    主管会计工作负责人：王兰兰    会计机构负责人：王兰兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	306,942,122.69	211,758,797.83
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	228,623,695.77	165,853,171.50
应收账款	921,066,420.13	831,324,784.45
应收款项融资	55,921,311.25	41,113,945.75
预付款项	12,254,836.45	847,204.38
其他应收款	1,080,576,772.14	1,286,410,347.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	290,103,853.09	262,703,599.45
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	21,291,119.58	21,178,818.01
流动资产合计	2,916,780,131.10	2,821,190,668.83
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	988,485,776.57	987,521,364.81
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	322,926,779.53	299,450,119.84
在建工程	1,449,277.82	8,336,126.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,732,109.40	9,885,890.17
无形资产	131,329,518.47	109,646,386.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	374,067.14	869,093.54
递延所得税资产	15,363,526.49	13,583,996.01
其他非流动资产	20,077,522.34	23,217,899.46
非流动资产合计	1,487,738,577.76	1,452,510,875.83
资产总计	4,404,518,708.86	4,273,701,544.66
流动负债：		
短期借款	733,807,952.16	691,311,299.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	69,685,652.05	79,545,000.00
应付账款	325,076,960.09	213,530,394.89
预收款项		
合同负债	19,966,463.26	23,462,426.65
应付职工薪酬	20,567,328.87	19,382,249.96
应交税费	8,353,557.48	3,250,037.01
其他应付款	12,690,232.92	13,091,981.42
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	22,275,376.55	194,086,023.37
其他流动负债	64,110,345.96	87,437,424.64
流动负债合计	1,276,533,869.34	1,325,096,837.37
非流动负债：		
长期借款	173,840,000.00	
应付债券	484,632,444.39	457,939,778.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,929,261.15	9,699,546.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,569,401.92	12,106,530.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	676,971,107.46	479,745,855.81
负债合计	1,953,504,976.80	1,804,842,693.18
所有者权益：		
股本	247,960,384.00	247,960,384.00
其他权益工具	70,242,324.79	70,324,485.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,321,551,081.32	1,321,443,286.15
减：库存股	140,348,232.06	95,885,529.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,092,996.56	103,436,613.60
未分配利润	839,515,177.45	821,579,611.34
所有者权益合计	2,451,013,732.06	2,468,858,851.48
负债和所有者权益总计	4,404,518,708.86	4,273,701,544.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	6,671,794,007.83	5,986,060,490.03
其中：营业收入	6,671,794,007.83	5,986,060,490.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,437,020,835.91	5,787,028,857.87
其中：营业成本	5,870,001,630.79	5,231,491,573.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,890,645.06	20,165,447.41
销售费用	117,462,626.45	126,033,596.88
管理费用	128,771,329.89	120,316,402.27
研发费用	208,173,842.66	183,195,035.54
财务费用	90,720,761.06	105,826,802.14
其中：利息费用	101,685,721.42	106,670,247.19
利息收入	8,809,788.86	4,246,588.15
加：其他收益	48,061,215.04	43,129,326.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,490,498.18	-5,226,630.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,544,965.90	-43,573,248.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,198,956.57	-5,448,798.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	119,578.15	331,358.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	237,719,544.46	188,243,638.97
加：营业外收入	2,545,675.59	4,821,204.76
减：营业外支出	5,956,190.66	6,319,619.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,309,029.39	186,745,223.81
减：所得税费用	25,442,809.50	5,655,781.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	208,866,219.89	181,089,441.93
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	208,866,219.89	181,089,441.93
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	209,404,509.17	181,301,910.26
2. 少数股东损益	-538,289.28	-212,468.33
六、其他综合收益的税后净额	742,412.28	5,347,001.17

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	742,412.28	5,347,001.17
（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	742,412.28	5,347,001.17
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	742,412.28	5,347,001.17
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	209,608,632.17	186,436,443.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,146,921.45	186,648,911.43
归属于少数股东的综合收益总额	-538,289.28	-212,468.33
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.84	0.80
（二）稀释每股收益	0.84	0.80

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

法定代表人：董卫峰    主管会计工作负责人：王兰兰    会计机构负责人：王兰兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	2,746,403,356.49	2,843,834,972.97
减：营业成本	2,397,742,382.28	2,472,284,073.50
税金及附加	10,652,606.66	10,636,528.15
销售费用	30,197,664.24	34,599,732.94
管理费用	66,304,396.62	61,328,243.14
研发费用	84,178,398.60	85,891,726.11
财务费用	52,977,439.27	79,971,930.62
其中：利息费用	62,466,492.44	78,650,761.43
利息收入	4,144,803.83	1,590,934.33
加：其他收益	16,763,845.41	17,248,042.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-740,036.03	-256,140.15

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,701,272.67	-10,058,366.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,433,366.79	-2,066,644.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,239,638.74	103,989,629.32
加：营业外收入	1,672,737.59	2,093,084.96
减：营业外支出	4,718,506.24	3,453,048.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,193,870.09	102,629,665.57
减：所得税费用	23,630,040.52	5,371,048.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,563,829.57	97,258,617.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,563,829.57	97,258,617.21
（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	86,563,829.57	97,258,617.21
七、每股收益		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,278,468,458.64	5,365,349,700.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,448,536.10	
收到其他与经营活动有关的现金	41,392,371.18	154,037,681.67
经营活动现金流入小计	6,321,309,365.92	5,519,387,382.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5,260,527,126.21	4,429,225,950.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	455,351,743.35	451,680,278.44
支付的各项税费	87,058,445.88	63,732,291.82
支付其他与经营活动有关的现金	298,727,786.96	304,423,034.49
经营活动现金流出小计	6,101,665,102.40	5,249,061,555.09
经营活动产生的现金流量净额	219,644,263.52	270,325,827.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,932,166.67	
取得投资收益收到的现金	742,708.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,464,048.55	3,498,429.23
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	145,723,924.33	4,699,728.73
投资活动现金流入小计	195,862,847.88	8,198,157.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,133,235.19	275,873,046.60
投资支付的现金	37,913,000.00	
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	227,884.71	163,109,881.45
投资活动现金流出小计	232,274,119.90	438,982,928.05

投资活动产生的现金流量净额	-36,411,272.02	-430,784,770.09
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	2,156,479,080.00	1,802,810,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	2,160,979,080.00	1,804,310,000.00
偿还债务支付的现金	1,980,288,800.00	1,450,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,677,219.91	73,696,637.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	56,106,240.34	180,810,153.32
筹资活动现金流出小计	2,163,072,260.25	1,704,606,790.76
筹资活动产生的现金流量净额	-2,093,180.25	99,703,209.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	984,371.84	1,323,983.44
五、现金及现金等价物净增加额	182,124,183.09	-59,431,750.33
加：期初现金及现金等价物余额	367,915,903.07	427,347,653.40
六、期末现金及现金等价物余额	550,040,086.16	367,915,903.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,547,164,315.27	2,682,117,990.18
收到的税费返还	1,448,536.10	
收到其他与经营活动有关的现金	265,293,821.31	109,785,695.92
经营活动现金流入小计	2,813,906,672.68	2,791,903,686.10
购买商品、接受劳务支付的现金	2,103,246,889.96	2,090,332,144.65
支付给职工以及为职工支付的现金	183,917,921.28	189,444,712.22
支付的各项税费	40,325,462.04	23,572,767.03
支付其他与经营活动有关的现金	298,333,802.58	166,797,409.04
经营活动现金流出小计	2,625,824,075.86	2,470,147,032.94
经营活动产生的现金流量净额	188,082,596.82	321,756,653.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,932,166.67	
取得投资收益收到的现金	742,708.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	611,634.00	2,833,295.17
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	145,723,924.33	252,611,088.48
投资活动现金流入小计	195,010,433.33	255,444,383.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,563,597.81	19,869,049.06
投资支付的现金	38,863,000.00	9,400,000.00
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	14,411.76	321,672,401.05
投资活动现金流出小计	88,441,009.57	350,941,450.11
投资活动产生的现金流量净额	106,569,423.76	-95,497,066.46
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	796,580,080.00	672,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	798,580,080.00	672,200,000.00
偿还债务支付的现金	852,050,000.00	705,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,890,404.56	41,957,548.41
支付其他与筹资活动有关的现金	56,546,726.33	164,945,985.68
筹资活动现金流出小计	998,487,130.89	912,303,534.09
筹资活动产生的现金流量净额	-199,907,050.89	-240,103,534.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,243,624.82	-943.19
五、现金及现金等价物净增加额	96,988,594.51	-13,844,890.58
加：期初现金及现金等价物余额	178,554,095.59	192,398,986.17
六、期末现金及现金等价物余额	275,542,690.10	178,554,095.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	247,960,384.00			70,324,485.60	1,328,101,346.50	95,885,529.21	5,172,258.72	1,038,661.47	103,436,613.60		875,021,192.51		2,535,169,413.19	-2,785,797.87	2,532,383,615.32
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	247,960,384.00			70,324,485.60	1,328,101,346.50	95,885,529.21	5,172,258.72	1,038,661.47	103,436,613.60		875,021,192.51		2,535,169,413.19	-2,785,797.87	2,532,383,615.32
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”				-82,160.81	-3,230,703.74	44,462,702.85	742,412.28	308,642.45	8,656,382.96		140,776,245.71		102,708,116.00	2,785,797.87	105,493,913.87



”号 填 列)															
(一) 综 合 收 益 总 额							742, 412. 28				209, 404, 509. 17		210, 146, 921. 45	- 538, 289. 28	209, 608, 632. 17
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				- 82,1 60.8 1	- 3,23 0,70 3.74	44,4 62,7 02.8 5							- 47,7 75,5 67.4 0	3,32 4,08 7.15	- 44,4 51,4 80.2 5
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本				- 82,1 60.8 1	107, 795. 17	- 535, 976. 23							561, 610. 59		561, 610. 59
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他					- 3,33 8,49 8.91	44,9 98,6 79.0 8							- 48,3 37,1 77.9 9	3,32 4,08 7.15	- 45,0 13,0 90.8 4
(三) 利 润 分 配									8,65 6,38 2.96		- 68,6 28,2 63.4 6		- 59,9 71,8 80.5 0		- 59,9 71,8 80.5 0
1. 提 取 盈 余 公 积									8,65 6,38 2.96		- 8,65 6,38 2.96				
2. 提 取 一 般 风 险															

准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 59,971,880.50				- 59,971,880.50
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								308,642.45					308,642.45	308,642.45
1. 本期提取								19,800,505.30					19,800,505.30	19,800,505.30
2. 本期使用								19,491,862.85					19,491,862.85	19,491,862.85
(六) 其他														
四、本期期末余额	247,960,384.00			70,242,324.79	1,324,870.64	140,348,232.06	5,914,671.00	1,347,303.92	112,092,996.56		1,015,797.43		2,637,879.19	2,637,879.19

上期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	232,770,515.00			120,290,462.58	1,035,487.15	0.44		4,187,403.67	517,630.76	93,710,751.88		703,445,143.97	2,190,409.05	-2,573,329.54	2,187,835,728.76
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	232,770,515.00			120,290,462.58	1,035,487.15	0.44		4,187,403.67	517,630.76	93,710,751.88		703,445,143.97	2,190,409.05	-2,573,329.54	2,187,835,728.76
三、本期增减变动金额	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06	95,885,529.21	984,855.05	521,030.71	9,725,861.72			171,576,048.54	344,760,354.89	-212,468.33	344,547,886.56

(减少以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额							984,855.05				181,301,910.26		182,286,765.31	-212,468.33	182,074,296.98
(二) 所有者投入和减少资本	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06	95,885,529.21							161,952,558.87		161,952,558.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06								257,838,088.08		257,838,088.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						95,885,529.21							-95,885,529.21		-95,885,529.21
(三) 利润分配									9,725.861.72		-9,725.861.72				
1. 提取盈余公积									9,725.861.72		-9,725.861.72				
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								521,030.71					521,030.71	521,030.71
1. 本期提取								19,124.735.09					19,124.735.09	19,124.735.09
2. 本期使用								18,603.704.38					18,603.704.38	18,603.704.38
(六) 其他														
四、本期期末余额	247,960,384.00		70,324,485.60	1,328,101,346.50	95,885,529.21	5,172,258.72	1,038,661.47	103,436,613.60		875,021,192.51		2,535,169,413.19	-2,785,797.87	2,538,361,532.53

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	247,960,384.00			70,324,485.60	1,321,443,286.15	95,885,529.21			103,436,613.60	821,579,611.34		2,468,858,851.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	247,960,384.00			70,324,485.60	1,321,443,286.15	95,885,529.21			103,436,613.60	821,579,611.34		2,468,858,851.48
三、				-	107,7	44,46			8,656	17,93		-

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				82,160.81	95.17	2,702.85			,382.96	5,566.11		17,845,119.42
（一）综合收益总额										86,563,829.57		86,563,829.57
（二）所有者投入和减少资本				-82,160.81	107,795.17	44,462,702.85						-44,437,068.49
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				-82,160.81	107,795.17	-535,976.23						561,610.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						44,998,679.08						-44,998,679.08
（三）利润分配									8,656,382.96	-68,628,263.46		-59,971,880.50
1. 提取盈余公积									8,656,382.96	-8,656,382.96		
2. 对										-		-

所有者 (或 股东) 的分配										59,97 1,880 .50		59,97 1,880 .50
3. 其他												
(四) 所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五)												



专项储备												
1. 本期提取								9,840,054.64				9,840,054.64
2. 本期使用								9,840,054.64				9,840,054.64
(六) 其他												
四、本期末余额	247,960,384.00			70,242,324.79	1,321,551,081.32	140,348,232.06		112,092,996.56	839,515,177.45			2,451,013,732.06

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	232,770,515.00			120,290,462.58	1,028,829,090.09			93,710,751.88	734,046,855.85			2,209,647,675.40
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	232,770,515.00			120,290,462.58	1,028,829,090.09			93,710,751.88	734,046,855.85			2,209,647,675.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06	95,885,529.21		9,725,861.72	87,532,755.49			259,211,176.08

列)												
(一) 综合收益总额										97,258,617.21		97,258,617.21
(二) 所有者投入和减少资本	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06	95,885,529.21						161,952,558.87
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,189,869.00			-49,965,976.98	292,614,196.06							257,838,088.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						95,885,529.21						-95,885,529.21
(三) 利润分配									9,725,861.72	-9,725,861.72		
1. 提取盈余公积									9,725,861.72	-9,725,861.72		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其												

他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								9,621,308.57				9,621,308.57
2. 本期使用								9,621,308.				9,621,308.

用								57				57
(六)其他												
四、本期期末余额	247,960,384.00			70,324,485.60	1,321,443,286.15	95,885,529.21			103,436,613.60	821,579,611.34		2,468,858,851.48

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

广东豪美新材股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广东豪美铝业有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司设立时股本为 16,500 万元。

根据本公司 2018 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]606 号《关于核准广东豪美新材股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司 2020 年度向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,821.4142 万股（每股面值 1 元），申请增加注册资本人民币 5,821.4142 万元。变更后的注册资本为人民币 23,277.00 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月 13 日对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2020]230Z0059 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东豪美新材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]1182 号）核准，公司公开发行 82,400 万元可转换公司债券，截至 2024 年 12 月 31 日公司可转换公司债券累计转股 1,907.6996 万股。

公司总部的经营地址：清远市高新技术产业开发区泰基工业城

法定代表人：董卫峰

公司主要的经营活动为有色金属复合材料、轻合金材料、建筑智能系统产品、汽车零部件的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 03 月 27 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围及变化

##### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广东豪美精密制造有限公司	豪美精密	100.00	-
2	上海豪美精美新材料开发有限公司	上海精美	-	51.00
3	清远市天堃工程管理有限公司	天堃工程	-	100.00
4	豪美铝制品有限公司	豪美铝制品	100.00	-
5	广东贝克洛幕墙门窗系统有限公司	贝克洛	100.00	-
6	清远市科建门窗幕墙装饰有限公司	科建装饰	-	100.00
7	清远市科建智造有限公司	科建智造	-	100.00
8	广东豪美技术创新研究院有限公司	豪美研究院	100.00	-
9	广东禾安建筑新材料有限公司	禾安建筑	100.00	-
10	佛山市禧德新材料技术有限公司	禧德新材	100.00	-
11	广州禧德新材料有限公司	广州禧德	-	100.00
12	佛山和丰新材料有限公司	和丰新材	100.00	-

注：广东精美特种型材有限公司于 2024 年 1 月更名为广东豪美精密制造有限公司。

上述子公司具体情况详见本附注十“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	不再纳入合并范围原因
1	清远市天堃工程管理有限公司	天堃工程	2024 年 1-8 月	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注九“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	税前利润的 4%取整 900 万元
重要的应收账款坏账准备收回或转回	税前利润的 4%取整 900 万元
重要的核销应收账款	税前利润的 4%取整 900 万元
重要的单项计提坏账准备的应收票据应收款项融资/其他应收款	税前利润的 5%取整 1200 万元
重要的应收票据/应收款项融资/其他应收款坏账准备收回或转回	税前利润的 5%取整 1200 万元
重要的核销应收票据/应收款项融资/其他应收款	税前利润的 5%取整 1200 万元
重要在建工程项目	税前利润的 6%取整 1,400 万元
重要账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款	税前利润的 6%取整 1,400 万元
重要账龄超过 1 年的预收款项	税前利润的 6%取整 1,400 万元
重要预计负债	税前利润的 5%取整 1200 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	收入总额的 5%取整 33,000 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	收入总额的 5%取整 33,000 万元

重要承诺事项	金额超过 1200 万元的对外投资承诺或购建长期资产承诺
重要或有事项	金额超过 1200 万元的未结诉讼或担保
重要的资产负债表日后非调整事项	期后股票和债券的发行、金额超过 1,400 万元的对外投资或债务重组、期后利润分配

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称“即期汇率的近似汇率”）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金



融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具

数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项（合并范围内）

应收账款组合 2 第三方应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方款项（合并范围内）

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据及应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期的质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款账龄按照初始确认开始计算。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

## 17、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
原材料、在产品及自制半成品组合	需要经过加工的材料存货	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
库存商品组合	直接用于出售的存货	库龄在 1 年内的，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；库龄超过 1 年的，确定无法销售的，按照废铝或铝锭价确定其可变现净值。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

### (2) 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。

成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

**(3) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

**23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**24、固定资产****(1) 确认条件****(1) 确认条件**

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-15 年	5	6.33-19.00
办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75
其他设备	年限平均法	3 年	5	31.67

本公司对租赁用铝模板之外的固定资产，从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

由于本公司用于出租的铝模板符合《企业会计准则第 4 号—固定资产》中固定资产定义的特征，本公司按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》对出租的铝模板进行管理和核算。

本公司出租的铝模板采用工作量法计提折旧，自其实际投入使用时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。其预计使用次数为 120 次，预计残值率 63.40%。

**25、在建工程**

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。



本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋建筑物及构筑物	a. 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；b. 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；c. 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；d. 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	a. 相关设备及其他配套设施已安装完毕；b. 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；c. 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；d. 设备经过公司验收。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### （2）无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年、70 年	法定使用权
专利权、软件及其他	3 年、10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ②无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

## (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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。

##### ③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 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商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品

转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①产品销售合同

本公司与客户之间的销售合同属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已签字验收该商品，该产品的法定所有权已转移，实物已转移，产品所有权上的主要风险已转移，本公司就该产品享有现时收款权利；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，经商检、报关确认通关后，该产品的法定所有权已转移，实物已转移，产品所有权上的主要风险已转移，本公司就该产品享有现时收款权利。

#### ②建造合同

本公司与客户之间的建造合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### ③铝模板租赁合同

本公司租赁的铝模板依据当期租赁面积与合同约定租赁单价确认当期租赁产品收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 39、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ②合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ③分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 41、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、34。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。



使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

##### 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》规定，保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应纳流转税税额	7.00
企业所得税、利得税	应纳税所得额	15.00、16.50、25.00
教育费附加	应纳流转税税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
清远市科建门窗幕墙装饰有限公司	25.00

清远市科建智造有限公司	25.00
豪美铝制品有限公司	16.50
佛山市禧德新材料技术有限公司	25.00
广州禧德新材料有限公司	25.00
佛山和丰新材料有限公司	25.00
清远市天堃工程管理有限公司	25.00
广东豪美技术创新研究院有限公司	25.00
上海豪美精美新材料开发有限公司	25.00
广东禾安建筑新材料有限公司	25.00

## 2、税收优惠

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局发布《关于补充公布广东省 2022 年高新技术企业名单的通知》，公司于 2022 年 12 月 22 日获取编号为 GR202244017514 的高新技术企业证书，有效期三年；本公司 2022 年至 2024 年可享受企业所得税 15% 的优惠税率。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《关于公示广东省 2023 年高新技术企业名单的通知》，贝克洛于 2023 年 12 月 28 日获取编号为 GR202344010085 的高新技术企业证书，有效期三年；贝克洛 2023-2025 年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《广东省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业备案名单》，豪美精密于 2024 年 11 月 28 日获取编号为 GR202444003202 的高新技术企业证书，有效期三年；豪美精密 2024-2026 年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,184.00	68,707.50
银行存款	549,988,902.16	370,525,629.12
其他货币资金	56,122,071.06	57,632,411.48
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	606,157,157.22	428,226,748.10
其中：存放在境外的款项总额	102,107,897.54	130,986,527.47

其他说明：

其他货币资金中 13,898,575.74 元系存出投资款，42,218,495.32 元系银行承兑汇票保证金、贷款保证金和其他类别金融负债保证金等。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	504,222,306.99	378,376,245.67
商业承兑票据	11,633,729.87	16,391,644.60
合计	515,856,036.86	394,767,890.27

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	517,059,486.14	100.00%	1,203,449.28	0.23%	515,856,036.86	395,630,608.41	100.00%	862,718.14	0.22%	394,767,890.27
其中：										
1. 银行承兑汇票	504,222,306.99	97.52%	0.00	0.00%	504,222,306.99	378,376,245.67	95.64%	0.00	0.00%	378,376,245.67
2. 商业承兑汇票	12,837,179.15	2.48%	1,203,449.28	9.37%	11,633,729.87	17,254,362.74	4.36%	862,718.14	5.00%	16,391,644.60
合计	517,059,486.14	100.00%	1,203,449.28	0.23%	515,856,036.86	395,630,608.41	100.00%	862,718.14	0.22%	394,767,890.27

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	862,718.14	340,731.14				1,203,449.28
合计	862,718.14	340,731.14				1,203,449.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	123,950,142.94
商业承兑票据	0.00
合计	123,950,142.94

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	325,809,517.54
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	325,809,517.54

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,058,986,974.26	1,793,322,534.35
1 至 2 年	95,893,703.36	83,604,408.00
2 至 3 年	56,381,915.45	41,940,111.39
3 年以上	66,058,555.24	51,267,430.51
3 至 4 年	66,058,555.24	51,267,430.51
合计	2,277,321,148.31	1,970,134,484.25

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,144,143.25	2.77%	27,672,643.25	43.82%	35,471,500.00	18,551,393.81	0.94%	18,551,393.81	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,214,177,005.06	97.23%	176,098,237.73	7.95%	2,038,078,767.33	1,951,583,090.44	99.06%	160,128,477.33	8.21%	1,791,454,613.11
其中：										
1. 第三方应收款项	2,214,177,005.06	97.23%	176,098,237.73	7.95%	2,038,078,767.33	1,951,583,090.44	99.06%	160,128,477.33	8.21%	1,791,454,613.11
合计	2,277,321,148.31	100.00%	203,770,880.98	8.95%	2,073,550,267.33	1,970,134,484.25	100.00%	178,679,871.14	9.07%	1,791,454,613.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西豪胜装饰工程有限公司	5,042,595.22	5,042,595.22	4,582,595.22	4,582,595.22	100.00%	预计无法收回
广东大荣幕墙工程建设有限公司			3,981,900.14	3,981,900.14	100.00%	预计无法收回

江苏鹏源建材有限公司			2,923,795.04	2,923,795.04	100.00%	预计无法收回
深圳市中惠幕墙门窗有限公司	1,901,196.29	1,901,196.29	1,852,920.41	1,852,920.41	100.00%	预计无法收回
徐州恒宜建材贸易有限公司	1,838,889.93	1,838,889.93	1,838,889.93	1,838,889.93	100.00%	预计无法收回
广东力齐铝模科技有限公司			1,545,591.52	1,545,591.52	100.00%	预计无法收回
东莞市恒裕智能科技有限公司	1,275,378.07	1,275,378.07	1,275,378.07	1,275,378.07	100.00%	预计无法收回
梅州大百汇品牌产业园有限公司	1,153,501.91	1,153,501.91	1,153,501.91	1,153,501.91	100.00%	预计无法收回
大潮建设集团有限公司	1,040,136.10	1,040,136.10	1,040,136.10	1,040,136.10	100.00%	预计无法收回
广东世纪达装饰工程有限公司	1,015,658.11	1,015,658.11	1,015,658.11	1,015,658.11	100.00%	预计无法收回
江西和泰鑫精密技术有限公司			1,013,147.81	1,013,147.81	100.00%	预计无法收回
湖南赛德欧工程科技股份有限公司	690,377.10	690,377.10	690,377.10	690,377.10	100.00%	预计无法收回
广东中信建江集团有限公司	593,875.63	593,875.63	593,875.63	593,875.63	100.00%	预计无法收回
陕西杰诺朗商贸有限公司	568,449.07	568,449.07	568,449.07	568,449.07	100.00%	预计无法收回
江苏博智建筑装饰有限公司	514,482.07	514,482.07	514,482.07	514,482.07	100.00%	预计无法收回
东莞市顺朋装饰工程有限公司	401,013.99	401,013.99	401,013.99	401,013.99	100.00%	预计无法收回
四川匠星门窗有限公司	401,975.65	401,975.65	261,975.65	261,975.65	100.00%	预计无法收回
邢台东巨装饰工程有限公司	895,607.30	895,607.30				已收回
广东合生东宇房地产有限公司	857,175.37	857,175.37				已收回
广东华源建设有限公司	361,082.00	361,082.00				已收回
广东永和建设集团有限公司			37,890,455.48	2,418,955.48	6.38%	预计可收回
合计	18,551,393.81	18,551,393.81	63,144,143.25	27,672,643.25		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	178,679,871.14	29,950,236.92	2,762,140.55	2,097,086.53		203,770,880.98
合计	178,679,871.14	29,950,236.92	2,762,140.55	2,097,086.53		203,770,880.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
本期坏账收回	2,762,140.55	收回货款	电汇	
合计	2,762,140.55			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,097,086.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
本期应收账款核销		2,097,086.53	无法收回		
合计		2,097,086.53			

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	344,941,660.00		344,941,660.00	15.15%	17,272,176.87
第二名	107,818,108.94		107,818,108.94	4.73%	5,390,905.45
第三名	101,777,019.81		101,777,019.81	4.47%	6,013,311.12
第四名	75,545,803.11		75,545,803.11	3.32%	3,777,290.16
第五名	68,267,826.58		68,267,826.58	3.00%	3,413,391.33
合计	698,350,418.44		698,350,418.44	30.67%	35,867,074.93



## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	1,151,334.90	7,217.81	1,144,117.09	26,926,247.61	134,631.24	26,791,616.37
未到期的质保金	5,981,983.20	1,038,769.48	4,943,213.72	4,816,005.78	786,818.53	4,029,187.25
合计	7,133,318.10	1,045,987.29	6,087,330.81	31,742,253.39	921,449.77	30,820,803.62

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,133,318.10	100.00%	1,045,987.29	14.66%	6,087,330.81	31,742,253.39	100.00%	921,449.77	2.90%	30,820,803.62
其中：										
1. 已完工未结算资产	1,151,334.90	16.14%	7,217.81	0.63%	1,144,117.09	26,926,247.61	84.83%	134,631.24	0.50%	26,791,616.37
2. 未到期的质保金	5,981,983.20	83.86%	1,038,769.48	17.36%	4,943,213.72	4,816,005.78	15.17%	786,818.53	16.34%	4,029,187.25
合计	7,133,318.10	100.00%	1,045,987.29	14.66%	6,087,330.81	31,742,253.39	100.00%	921,449.77	2.90%	30,820,803.62

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	124,537.52	0.00	0.00	

合计	124,537.52	0.00	0.00	—
----	------------	------	------	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据及应收账款	144,226,430.25	147,820,695.37
合计	144,226,430.25	147,820,695.37

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据及应收账款	1,059,861,499.33	0.00
合计	1,059,861,499.33	0.00

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,005,676.87	153,335,191.29
合计	7,005,676.87	153,335,191.29

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	5,522,869.20	10,763,259.33
代垫代付款	3,203,915.39	2,414,482.54
备用金	114,169.57	371,072.81
往来款	0.00	142,246,000.00
其他	18,501,117.66	18,860,633.17
减：坏账准备	-20,336,394.95	-21,320,256.56
合计	7,005,676.87	153,335,191.29

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,150,558.93	150,675,965.60
1 至 2 年	1,393,759.02	18,818,387.63
2 至 3 年	18,143,118.24	2,351,241.58
3 年以上	3,654,635.63	2,809,853.04
3 至 4 年	3,654,635.63	2,809,853.04
合计	27,342,071.82	174,655,447.85

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按单项计提坏账准备	16,115,161.88	58.94%	15,320,083.48	95.07%	795,078.40	16,405,161.88	9.39%	9,599,661.88	58.52%	6,805,500.00
其中：										
按组合计提坏账准备	11,226,909.94	41.06%	5,016,311.47	44.68%	6,210,598.47	158,250,285.97	90.61%	11,720,594.68	7.41%	146,529,691.29
其中：										
1. 应收其他款项	11,226,909.94	41.06%	5,016,311.47	44.68%	6,210,598.47	158,250,285.97	90.61%	11,720,594.68	7.41%	146,529,691.29
合计	27,342,071.82	100.00%	20,336,394.95	74.38%	7,005,676.87	174,655,447.85	100.00%	21,320,256.56	12.21%	153,335,191.29

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	21,320,256.56		983,861.61			20,336,394.95
合计	21,320,256.56		983,861.61			20,336,394.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	16,115,161.88	2-3年	58.94%	15,320,083.48
第二名	代垫款项	1,718,269.12	1年以内	6.28%	85,913.46
第三名	代垫款项	1,003,404.00	2-3年	3.67%	501,702.00
第四名	其他	656,000.00	3年以上	2.40%	656,000.00
第五名	押金保证金	600,000.00	1年以内	2.19%	30,000.00
合计		20,092,835.00		73.48%	16,593,698.94

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,557,337.84	97.05%	37,541,843.19	98.58%
1至2年	810,498.85	2.21%	504,865.92	1.33%
2至3年	266,065.20	0.73%	29,000.00	0.08%
3年以上	2,533.98	0.01%	2,533.98	0.01%
合计	36,636,435.87		38,078,243.09	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
佛山市南海区韩鑫金属有限公司	13,212,562.74	36.06
佛山市诺耀贸易有限公司	11,094,998.99	30.28
佛山市嘉骏盈金属材料有限公司	3,050,379.80	8.33
云南铝业股份有限公司	2,433,768.16	6.64
清远中石油昆仑燃气有限公司	1,279,325.79	3.49
合计	31,071,035.48	84.80

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	173,356,152.60	12,693,689.00	160,662,463.60	186,326,894.58	10,140,559.54	176,186,335.04
在产品	16,640,860.81		16,640,860.81	3,086,741.12		3,086,741.12
库存商品	252,097,672.15	5,397,741.90	246,699,930.25	239,484,028.58	5,192,924.92	234,291,103.66
发出商品	67,331,664.36	300,849.00	67,030,815.36	26,091,888.31	319,899.77	25,771,988.54
自制半成品	237,198,248.76	297,711.30	236,900,537.46	224,376,252.41	332,773.58	224,043,478.83
委托加工材料	14,968,371.85		14,968,371.85	8,392,878.46		8,392,878.46
合计	761,592,970.53	18,689,991.20	742,902,979.33	687,758,683.46	15,986,157.81	671,772,525.65

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,140,559.54	4,815,185.84		2,262,056.38		12,693,689.00
库存商品	5,192,924.92	3,260,136.64		3,055,319.66		5,397,741.90
自制半成品	332,773.58	297,711.30		332,773.58		297,711.30
发出商品	319,899.77	300,849.00		319,899.77		300,849.00
合计	15,986,157.81	8,673,882.78		5,970,049.39		18,689,991.20

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税	42,761,556.75	43,585,656.71
预缴所得税	1,816,337.14	1,224,956.27
合计	44,577,893.89	44,810,612.98

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2024年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
------	------	------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------	---------------------------------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,714,741,217.13	1,687,700,261.97
固定资产清理		
合计	1,714,741,217.13	1,687,700,261.97

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	出租铝模板	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,068,566,538.12	1,068,759,385.96	10,540,737.13	23,393,989.80	66,786,444.58	92,884,286.75	2,330,931,382.34
2. 本期增加金额	13,299,150.43	127,975,512.01	1,072,178.29	3,116,463.09		18,625,902.87	164,089,206.69
(1) 购置	10,723,529.60	76,741,345.85	1,071,625.39	3,078,145.60		16,340,799.05	107,955,445.49
(2) 在建工程转入	2,575,620.83	51,234,166.16				2,285,103.82	56,094,890.81
(							



3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算			552.90	38,317.49			38,870.39
3. 本期减少金额		9,929,366.36	273,853.03	3,142,468.76	13,888,317.64	768,389.25	28,002,395.04
(1) 处置或报废		9,929,366.36	273,853.03	3,142,468.76		768,389.25	14,114,077.40
(2) 转入存货					13,888,317.64		13,888,317.64
4. 期末余额	1,081,865,688.55	1,186,805,531.61	11,339,062.39	23,367,984.13	52,898,126.94	110,741,800.37	2,467,018,193.99
二、累计折旧							
1. 期初余额	191,840,546.15	338,034,002.58	8,653,909.58	15,723,099.99	2,948,493.38	65,027,150.83	622,227,202.51
2. 本期增加金额	33,680,817.27	63,894,651.72	680,720.46	2,993,261.69	4,376,944.84	16,173,448.29	121,799,844.27
(1) 计提	33,680,817.27	63,894,651.72	680,195.21	2,956,860.07	4,376,944.84	16,173,448.29	121,762,917.40
(2) 外币报表折算			525.25	36,401.62			36,926.87
3. 本期减少金额		8,547,467.71	211,797.94	2,297,792.56	947,406.74	683,509.92	12,687,974.87
(1) 处置或报废		8,547,467.71	211,797.94	2,297,792.56		683,509.92	11,740,568.13
(2) 转入存货					947,406.74		947,406.74
4. 期末余额	225,521,363.42	393,381,186.59	9,122,832.10	16,418,569.12	6,378,031.48	80,517,089.20	731,339,071.91
三、减值准备							
1. 期初余额	445,236.27	19,616,474.31	44,275.14	194,064.69		703,867.45	21,003,917.86
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		34,719.69	3,981.26	24,454.58		2,857.38	66,012.91
(1) 处置或报废		34,719.69	3,981.26	24,454.58		2,857.38	66,012.91
4. 期末余额	445,236.27	19,581,754.62	40,293.88	169,610.11		701,010.07	20,937,904.95
四、账面价值							

1. 期末 账面价值	855,899,08 8.86	773,842,59 0.40	2,175,936. 41	6,779,804. 90	46,520,095 .46	29,523,701 .10	1,714,741, 217.13
2. 期初 账面价值	876,280,75 5.70	711,108,90 9.07	1,842,552. 41	7,476,825. 12	63,837,951 .20	27,153,268 .47	1,687,700, 261.97

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	28,823,014.18	1,458,699.53		27,364,314.65	抵债房产，暂未使用或出租

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
出租的铝膜板	46,520,095.47
房屋及建筑物	3,850,521.33

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
精美综合五车间（FWZJ-0005）	48,624,363.88	正在办理中
精美挤压六车间（FWZJ-0004）	36,288,595.89	正在办理中
科建保奥写字楼-1单元-1204房	6,170,911.56	正在办理中
新力琥珀园住宅	562,255.00	正在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,537,509.90	53,847,039.64
合计	48,537,509.90	53,847,039.64

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石角厂房	38,815,326.38		38,815,326.38	31,383,913.71		31,383,913.71
待安装设备	8,814,468.76		8,814,468.76	18,519,428.66		18,519,428.66
其他	907,714.76		907,714.76	3,943,697.27		3,943,697.27
合计	48,537,509.90		48,537,509.90	53,847,039.64		53,847,039.64

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
石角厂房	130,000,000.00	31,383,913.71	7,431,412.67			38,815,326.38	29.86%	29.86%				其他
合计	130,000,000.00	31,383,913.71	7,431,412.67			38,815,326.38						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	37,413,508.21	1,266,612.59	38,680,120.80
2. 本期增加金额	9,369,028.73		9,369,028.73
3. 本期减少金额	22,232,436.71	1,266,612.59	23,499,049.30
4. 期末余额	24,550,100.23		24,550,100.23
二、累计折旧			
1. 期初余额	21,232,142.22	317,835.94	21,549,978.16
2. 本期增加金额	11,449,342.42	176,272.52	11,625,614.94
(1) 计提	11,449,342.42	176,272.52	11,625,614.94
3. 本期减少金额	22,152,401.50	494,108.46	22,646,509.96
(1) 处置	22,152,401.50	494,108.46	22,646,509.96
4. 期末余额	10,529,083.14	0.00	10,529,083.14
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	14,021,017.09	0.00	14,021,017.09
2. 期初账面价值	16,181,365.99	948,776.65	17,130,142.64

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	328,420,898.85	210,000.00		17,843,822.05	346,474,720.90
2. 本期增加 金额	22,371,600.00			3,665,432.56	26,037,032.56
(1) 购置	22,371,600.00			3,665,432.56	26,037,032.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	350,792,498.85	210,000.00		21,509,254.61	372,511,753.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,925,204.83	105,000.00		9,800,673.28	50,830,878.11
2. 本期增加 金额	6,005,147.70	105,000.00		1,483,708.87	7,593,856.57
(1) 计提	6,005,147.70	105,000.00		1,483,708.87	7,593,856.57
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	46,930,352.53	210,000.00		11,284,382.15	58,424,734.68
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	303,862,146.32	0.00		10,224,872.46	314,087,018.78
2. 期初账面 价值	287,495,694.02	105,000.00		8,043,148.77	295,643,842.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
莲湖工业园土地 1,516.94 平方米 (综合五车间)	1,937,447.46	正在办理中
莲湖工业园土地 2,625.04 平方米 (挤压六车间)	2,843,914.97	正在办理中

其他说明：

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,151,442.20	2,072,963.47	3,862,735.20		5,361,670.47

合计	7,151,442.20	2,072,963.47	3,862,735.20		5,361,670.47
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	215,740,303.70	32,508,390.67	186,852,323.56	28,132,622.11
内部交易未实现利润	6,135,571.60	920,335.74	4,743,427.28	713,119.18
可抵扣亏损	143,974,203.33	21,596,130.50	184,502,541.32	27,675,381.20
递延收益	18,608,438.40	2,791,265.76	7,409,156.92	1,111,373.54
租赁负债	15,502,926.86	2,355,009.71	15,526,727.90	2,343,826.99
合计	399,961,443.89	60,171,132.38	399,034,176.98	59,976,323.02

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	14,021,017.08	2,132,518.53	14,276,709.64	2,155,942.00
合计	14,021,017.08	2,132,518.53	14,276,709.64	2,155,942.00

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,132,518.53	58,038,613.85	2,155,942.00	57,820,381.02
递延所得税负债	2,132,518.53		2,155,942.00	

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,540,022.05	51,922,047.72
可抵扣亏损	31,155,564.05	28,899,699.12
合计	82,695,586.10	80,821,746.84

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元



年份	期末金额	期初金额	备注
2026	13,553,992.74	13,392,945.23	
2027	11,975,997.47	12,265,164.67	
2028	1,847,877.84	3,241,589.22	
2029	3,777,696.00	0.00	
合计	31,155,564.05	28,899,699.12	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	734,747.88	382,427.10	352,320.78	1,496,034.50	277,607.93	1,218,426.57
定期存单				10,572,600.78		10,572,600.78
预付长期资产款项	62,590,486.25		62,590,486.25	77,403,027.93		77,403,027.93
抵债房产	14,321,342.00	1,295,717.10	13,025,624.90			
合计	77,646,576.13	1,678,144.20	75,968,431.93	89,471,663.21	277,607.93	89,194,055.28

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	56,117,071.06	56,117,071.06	担保	保证金	60,310,845.03	60,310,845.03	担保	保证金，诉讼保全
应收票据	123,950,142.94	123,950,142.94	质押	借款质押、背书转让	292,767,176.99	292,767,176.99	质押	借款质押、背书转让
固定资产	325,496,528.10	325,496,528.10	抵押	借款抵押	336,723,834.38	336,723,834.38	抵押	借款抵押
无形资产	161,433,474.15	161,433,474.15	抵押	借款抵押	164,670,513.87	164,670,513.87	抵押	借款抵押
其他非流动资产					10,572,600.78	10,572,600.78	质押	借款质押
合计	666,997,216.25	666,997,216.25			865,044,971.05	865,044,971.05		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		73,300,000.00
抵押借款	315,980,000.00	357,200,000.00
保证借款	729,013,341.00	444,570,000.00
信用借款	227,500,000.00	248,000,000.00
抵押及保证借款	158,090,000.00	409,340,000.00
质押及保证借款		135,000,000.00
未终止确认的应收票据	202,272,117.07	74,041,373.04
借款应付利息	1,912,064.42	1,775,147.75
合计	1,634,767,522.49	1,743,226,520.79

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	175,134,239.83	156,919,216.95
银行承兑汇票	21,000,000.00	10,000,000.00
合计	196,134,239.83	166,919,216.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	349,143,537.92	258,370,998.38
应付设备及工程款	34,068,563.25	66,510,677.99
其他	28,531,273.28	40,205,258.76
合计	411,743,374.45	365,086,935.13

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	40,661,796.13	42,072,256.60
合计	40,661,796.13	42,072,256.60

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付佣金、费用	20,774,422.99	18,524,337.15
保证金、押金	10,067,558.80	12,145,962.00
模具款	3,232,336.61	7,270,400.74
其他	6,587,477.73	4,131,556.71
合计	40,661,796.13	42,072,256.60

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前十名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	50,285.70	41,904.76
合计	50,285.70	41,904.76

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	62,665,095.36	59,100,651.20
预收工程款	1,050,858.05	2,922,542.62
销售返利	253,762.82	1,404,264.60
合计	63,969,716.23	63,427,458.42

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,238,722.95	436,430,165.25	430,844,794.15	51,824,094.05
二、离职后福利-设定提存计划	1,206.15	29,813,446.79	29,412,480.36	402,172.58
三、辞退福利	0.00	278,058.89	278,058.89	0.00
合计	46,239,929.10	466,521,670.93	460,535,333.40	52,226,266.63

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,863,907.60	396,235,950.68	390,680,363.11	51,419,495.17
2、职工福利费	6,027.25	17,204,549.42	17,210,576.67	
3、社会保险费	749.71	13,526,445.32	13,525,206.74	1,988.29
其中：医疗保险费	731.00	12,141,720.04	12,140,517.74	1,933.30
工伤保险费	18.71	1,323,238.98	1,323,202.70	54.99
生育保险费		60,554.20	60,554.20	
其他		932.10	932.10	
4、住房公积金		5,669,926.00	5,669,926.00	
5、工会经费和职工教育经费	368,038.39	3,793,293.83	3,758,721.63	402,610.59
合计	46,238,722.95	436,430,165.25	430,844,794.15	51,824,094.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,169.60	28,695,113.39	28,294,217.82	402,065.17
2、失业保险费	36.55	1,118,333.40	1,118,262.54	107.41
合计	1,206.15	29,813,446.79	29,412,480.36	402,172.58

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,470,478.43	3,043,330.11
企业所得税	5,231,008.20	43,883.23
城市维护建设税	361,449.46	313,499.96
印花税	1,328,230.77	914,305.34
教育费附加	255,495.12	200,571.43
房产税	628.57	861,526.63
土地使用税		546,976.51
其他税金	2,942,340.50	2,840,662.54
合计	11,589,631.05	8,764,755.75

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	4,805,967.79	2,890,328.39
一年内到期的租赁负债	3,880,722.79	6,462,515.07
一年内到期的长期借款及利息	28,717,444.42	199,231,126.04
合计	37,404,135.00	208,583,969.50

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据义务	133,537,400.47	133,929,102.52
待转销项税额	8,402,705.46	10,048,390.12
合计	141,940,105.93	143,977,492.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	124,490,000.00	144,700,000.00
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	65,550,000.00	45,000,000.00
抵押+保证借款	311,200,000.00	9,328,800.00
应付利息	517,444.42	202,326.04
减：一年内到期的长期借款及利息	-28,717,444.42	-199,231,126.04
合计	573,040,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	489,438,412.18	460,830,107.23
减：一年内到期的应付债券	-4,805,967.79	-2,890,328.39
合计	484,632,444.39	457,939,778.84

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	转入一年内到期的非流动负债	期末余额	是否违约
豪美转债	824,000,000.00		2022-1-24	6年	824,000,000.00	457,939,778.84		4,805,967.79	27,255,465.55		562,800.00	4,805,967.79	484,632,444.39	否
合计					824,000,000.00	457,939,778.84		4,805,967.79	27,255,465.55		562,800.00	4,805,967.79	484,632,444.39	

## (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1182号文核准，本公司于2022年1月24日公开发行824万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额824,000,000元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年为0.30%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.60%、第五年为2.50%、第六年为3.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。转股期自2022年7月28日起至2028年1月23日，持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币21.51元。

本公司在2024年9月实施2024年半年度每股派发现金股息人民币0.2418607元的方案后，可转债转股价格相应调整为每股人民币17.73元。

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额



租赁付款额	17,350,677.67	20,791,763.95
减：未确认融资费用	-1,847,750.81	-2,350,346.79
减：一年内到期的租赁负债	-3,880,722.79	-6,462,515.07
合计	11,622,204.07	11,978,902.09

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	12,114.82	77,233.56	
合计	12,114.82	77,233.56	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	118,854,519.57	700,000.00	9,470,197.90	110,084,321.67	收到政府补助
合计	118,854,519.57	700,000.00	9,470,197.90	110,084,321.67	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	247,960,384.00						247,960,384.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(1) 2024 年 12 月 31 日，发行在外的可转债基本情况表

发行在外的金融工具	发行时间	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日	转股条件	转换情况
豪美转债	2022/1/24	注	100 元/张	824 万张	8.24 亿元	2028/1/23	自愿转股	部分转股

注：债券利率为：第一年为 0.30%、第二年为 0.60%、第三年为 1.00%、第四年为 1.60%、第五年为 2.50%、第六年为 3.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
豪美转债	4,817,214.00	70,324,485.60			5,628.00	82,160.81	4,811,586.00	70,242,324.79
合计	4,817,214.00	70,324,485.60			5,628.00	82,160.81	4,811,586.00	70,242,324.79

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,328,101,346.50	107,795.17	3,338,498.91	1,324,870,642.76
合计	1,328,101,346.50	107,795.17	3,338,498.91	1,324,870,642.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	95,885,529.21	44,998,679.08	535,976.23	140,348,232.06
合计	95,885,529.21	44,998,679.08	535,976.23	140,348,232.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于公司发行的可转换公司债券转股。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,172,258.72	742,412.28				742,412.28		5,914,671.00
外币财务报表折算差额	5,172,258.72	742,412.28				742,412.28		5,914,671.00
其他综合收益合计	5,172,258.72	742,412.28				742,412.28		5,914,671.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,038,661.47	19,800,505.30	19,491,862.85	1,347,303.92
合计	1,038,661.47	19,800,505.30	19,491,862.85	1,347,303.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,436,613.60	8,656,382.96		112,092,996.56
合计	103,436,613.60	8,656,382.96		112,092,996.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	875,021,192.51	703,445,143.97
调整后期初未分配利润	875,021,192.51	703,445,143.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,404,509.17	181,301,910.26
减：提取法定盈余公积	8,656,382.96	9,725,861.72
应付普通股股利	59,971,880.50	0.00
期末未分配利润	1,015,797,438.22	875,021,192.51

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,667,060,126.07	5,867,785,736.45	5,981,638,286.39	5,229,897,187.18
其他业务	4,733,881.76	2,215,894.34	4,422,203.64	1,594,386.45
合计	6,671,794,007.83	5,870,001,630.79	5,986,060,490.03	5,231,491,573.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是  否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,198,821.22	4,649,754.80
教育费附加	2,999,929.51	2,978,938.30
房产税	8,495,815.95	7,713,463.18
土地使用税	1,202,069.21	1,145,969.08
印花税	4,871,216.87	3,207,117.47
其他	122,792.30	470,204.58

合计	21,890,645.06	20,165,447.41
----	---------------	---------------

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,328,549.33	66,085,451.87
固定资产折旧费	13,000,050.96	12,634,601.17
中介服务费	18,311,019.34	11,292,966.60
无形资产摊销	7,161,870.34	6,687,304.45
使用权资产折旧	4,427,555.54	2,956,370.77
业务招待费	3,887,436.95	4,176,034.32
办公费	2,618,445.54	2,788,543.87
差旅费	2,126,478.99	1,224,776.59
车辆使用费	892,331.14	1,268,447.60
其他	13,017,591.76	11,201,905.03
合计	128,771,329.89	120,316,402.27

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,539,002.65	45,158,574.27
销售服务费	39,972,004.15	47,114,080.73
广告宣传及样品费	12,928,739.25	10,973,580.49
差旅费	5,735,096.63	5,688,257.66
货架费	5,691,494.54	2,381,551.89
业务招待费	3,231,257.31	2,059,602.27
其他	6,365,031.92	12,657,949.57
合计	117,462,626.45	126,033,596.88

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	113,003,446.52	98,007,672.26
职工薪酬	52,333,995.45	47,245,140.40
模具及折旧费	38,553,658.02	33,940,893.64
其他费用	4,282,742.67	4,001,329.24
合计	208,173,842.66	183,195,035.54

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	92,875,932.56	102,423,659.04
汇兑净损失	-3,397,332.43	1,683,488.97
银行手续费及其他	1,242,160.93	1,719,654.13
合计	90,720,761.06	105,826,802.14

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	10,986,945.52	11,885,901.77
其中：与递延收益相关的政府补助	9,470,197.90	9,281,789.23
直接计入当期损益的政府补助	1,516,747.62	2,604,112.54
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	37,074,269.52	31,243,424.24
其中：增值税加计抵减	37,015,270.96	31,207,263.01
个税扣缴税款手续费	58,998.56	36,161.23
合计	48,061,215.04	43,129,326.01

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置应收款项融资的投资收益	-10,854,901.67	-6,139,155.17
其他	2,364,403.49	912,524.34
合计	-8,490,498.18	-5,226,630.83

其他说明：



## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-340,731.14	5,044,115.08
应收账款坏账损失	-27,188,096.37	-33,326,579.04
其他应收款坏账损失	983,861.61	-15,290,784.58
合计	-26,544,965.90	-43,573,248.54

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,673,882.78	-5,650,187.81
十一、合同资产减值损失	-229,356.69	646,625.26
十二、其他	-1,295,717.10	-445,236.27
合计	-10,198,956.57	-5,448,798.82

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	119,578.15	331,358.99
其中：固定资产	119,578.15	331,358.99
合计	119,578.15	331,358.99

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、赔偿收入	1,112,145.85		1,112,145.85
非流动资产毁损报废利得	723,806.64	1,243,347.72	723,806.64
盘盈利得	68,122.16	19.49	68,122.16
其他	641,600.94	3,577,837.55	641,600.94
合计	2,545,675.59	4,821,204.76	2,545,675.59

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,100,001.00	63,117.60	2,100,001.00
违约金及滞纳金支出	1,220,611.16		1,220,611.16
非流动资产毁损报废损失	857,670.58	4,325,902.00	857,670.58
其他	1,777,907.92	1,930,600.32	1,777,907.92
合计	5,956,190.66	6,319,619.92	5,956,190.66

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,638,395.87	304,066.19
递延所得税费用	-195,586.37	5,351,715.69
合计	25,442,809.50	5,655,781.88

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	234,309,029.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,146,354.41
子公司适用不同税率的影响	156,885.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,946,315.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,044,048.46
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	1,050,203.77
研发加计扣除的影响	-27,691,543.42
其他	12,878,642.18
所得税费用	25,442,809.50

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57. 其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票、保函、外汇保证金	25,696,203.11	104,026,838.14
政府补助	2,490,308.35	5,104,112.55
保证金、押金	5,186,968.56	31,232,959.74
利息收入	5,820,237.60	3,388,425.99
其他	2,198,653.56	10,285,345.25
合计	41,392,371.18	154,037,681.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	268,466,097.67	181,574,174.48
承兑汇票、保函、外汇保证金	20,726,688.02	109,178,497.82
其他	9,535,001.27	13,670,362.19
合计	298,727,786.96	304,423,034.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回索尔思款项	145,414,924.33	
期货保证金		4,699,728.73
其他	309,000.00	
合计	145,723,924.33	4,699,728.73

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付索尔思款项		142,246,000.00
土地拍卖保证金		4,350,000.00
期货保证金	213,472.95	16,513,881.45

其他	14,411.76	
合计	227,884.71	163,109,881.45

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期借款保证金	4,500,000.00	1,500,000.00
合计	4,500,000.00	1,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	45,000,000.00	161,175,616.55
租赁款	11,106,240.34	15,134,536.77
短期借款保证金		4,500,000.00
合计	56,106,240.34	180,810,153.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,743,226.52 0.79	1,540,489.08 0.00	203,378,442.49	1,778,285.14 7.75	74,041,373.04	1,634,767.52 2.49
长期借款/一年内到期的长期借款	199,231,126.04	605,990,000.00	517,444.42	203,981,126.04		601,757,444.42
应付债券/一年内到期的应付债券	460,830,107.23		32,060,586.45	2,890,328.39	561,953.11	489,438,412.18
租赁负债/一年内到期的租赁负债	18,441,417.16		9,343,887.98	11,106,240.34	1,176,137.94	15,502,926.86
合计	2,421,729,171.22	2,146,479,080.00	245,300,361.34	1,996,262,842.52	75,779,464.09	2,741,466,305.95

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	208,866,219.89	181,089,441.93
加：资产减值准备	36,743,922.47	49,022,047.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,762,917.40	111,111,895.64
使用权资产折旧	11,603,884.77	8,503,944.16
无形资产摊销	7,593,856.57	6,845,447.27
长期待摊费用摊销	3,862,735.20	3,017,367.75
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）	-119,578.15	-331,358.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	133,863.94	3,082,554.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	89,064,728.05	107,053,818.44
投资损失（收益以“-”号填列）	953,508.98	5,226,630.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-195,586.37	5,351,715.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,774,570.06	78,646,648.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,549,958.02	-394,646,508.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,698,318.85	106,352,183.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	219,644,263.52	270,325,827.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	550,040,086.16	367,915,903.07
减：现金的期初余额	367,915,903.07	427,347,653.40
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	182,124,183.09	-59,431,750.33

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	550,040,086.16	367,915,903.07
其中：库存现金	46,184.00	68,707.50
可随时用于支付的银行存款	549,988,902.16	367,755,629.12
可随时用于支付的其他货币资金	5,000.00	91,566.45
三、期末现金及现金等价物余额	550,040,086.16	367,915,903.07

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,417,685.16	7.1884	74,886,488.00
欧元	40,636.04	7.5257	305,814.65
港币	758,274.53	0.9260	702,192.55
澳元	4,719,107.39	4.5070	21,269,017.01
应收账款			
其中：美元	4,384,839.89	7.1884	31,519,983.07
欧元			
港币			
澳元	2,689,832.67	4.5070	12,123,075.84
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收			
其中：美元			
欧元			

港币	524,814.10	0.9260	485,998.85
澳元			
应付账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	114,176.05	4.5070	514,591.46
其他应付款			
其中：美元	1,104,190.05	7.1884	7,937,359.76
欧元			
港币			
澳元	277,672.89	4.5070	1,251,471.72

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

#### (1) 本公司作为承租人

项 目	2024 年度
租赁负债的利息费用	699,274.07

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元



项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
铝模板出租	14,831,198.71	
合计	14,831,198.71	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	113,003,446.52	98,007,672.26
职工薪酬	52,333,995.45	47,245,140.40
模具及折旧费	38,553,658.02	33,940,893.64
其他费用	4,282,742.67	4,001,329.24
合计	208,173,842.66	183,195,035.54
其中：费用化研发支出	208,173,842.66	183,195,035.54

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
豪美精密	650,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	型材的生产与销售	100.00%		设立
豪美铝制品	130,346.00	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
贝克洛	50,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	生产、销售门窗等	100.00%		同一控制企业合并
科建装饰	50,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	生产、销售门窗等		100.00%	同一控制企业合并
科建智造	5,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	生产、销售门窗等		100.00%	派生分立
豪美研究院	10,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	新材料研发	100.00%		设立

	.00	市	市				
上海精美	10,000,000.00	上海市	上海市	新材料研发		51.00%	设立
禾安建筑	10,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	铝模板租赁	100.00%		设立
禧德新材	5,000,000.00	广东省佛山市	广东省佛山市	新材料技术推广	100.00%		设立
广州禧德	1,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	新材料技术推广		100.00%	设立
天堃工程	1,000,000.00	广东省清远市	广东省清远市	工程管理		100.00%	收购
和丰新材	5,000,000.00	广东省佛山市	广东省佛山市	新材料技术推广	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
--	--	--	----	------	--	--	----	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额



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

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	116,604,519.57			9,030,420.12		107,574,099.45	与资产相关
递延收益	2,250,000.00	700,000.00		439,777.78		2,510,222.22	与收益相关
合计	118,854,519.57	700,000.00		9,470,197.90		110,084,321.67	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,516,747.62	2,604,112.54
总计	1,516,747.62	2,604,112.54

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

##### (1) 信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,634,767,522.49	-	-	-
应付票据	196,134,239.83	-	-	-
应付账款	411,743,374.45	-	-	-
其他应付款	40,661,796.13	-	-	-

项目名称	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
长期借款	-	573,040,000.00	-	-
应付债券	-	-	-	484,632,444.39
一年内到期的非流动负债	37,404,135.00	-	-	-
租赁负债	-	3,609,252.64	2,606,785.46	5,406,165.97
合计	2,320,711,067.90	576,649,252.64	2,606,785.46	490,038,610.36

(续上表)

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,743,226,520.79	-	-	-
应付票据	166,919,216.95	-	-	-
应付账款	365,086,935.13	-	-	-
其他应付款	42,072,256.60	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	457,939,778.84
一年内到期的非流动负债	208,583,969.50	-	-	-
租赁负债	-	2,395,117.71	2,128,777.44	7,455,006.94
合计	2,525,888,898.97	2,395,117.71	2,128,777.44	465,394,785.78

## 3. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款、应收账款有关，除本公司设立在香港特别行政区的下属子公司使用港币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2024 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2024 年 12 月 31 日			
	美元折算人民币	欧元折算人民币	澳元折算人民币	港币折算人民币
外币金融资产：				
货币资金	74,886,488.00	305,814.65	21,269,017.01	702,192.55
应收账款	31,519,983.07	-	12,123,075.84	-
其他应收款	-	-	-	485,998.85
外币金融负债：				
应付账款	-	-	514,591.46	-
其他应付款	7,937,359.76	-	1,251,471.72	-

(续上表)

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	美元折算人民币	欧元折算人民币	澳元折算人民币	港币折算人民币
外币金融资产：				
货币资金	105,282,954.30	319,043.52	19,809,237.19	1,257,634.19
应收账款	140,676,344.61	-	12,212,351.47	72,212.88
其他应收款	-	-	-	582,173.33
外币金融负债：				
应付账款	98,664,802.15	-	2,574,864.61	72,212.88
其他应付款	7,380,883.37	-	-	-

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

- 敏感性分析

于 2024 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日美元对人民币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,315.89 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2024 年 12 月 31 日止，公司报告期内无以浮动利率计算的借款。

## 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东豪美投资集团有限公司	广东省清远市	投资	5,000.00 万元	32.96%	32.96%

本企业的母公司情况的说明

董卫东与李雪琴系夫妇、董卫东与董卫峰系兄弟，三人分别通过豪美投资、南金贸易公司和清远市泰禾投资咨询有限责任公司及个人合计持有公司 55.87% 的股份，为本公司的共同实际控制人。

本企业最终控制方是董卫峰、董卫东、李雪琴。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：



## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南金贸易公司	持有本公司 21.80%股权的股东
清远市泰禾投资咨询有限责任公司	同受实际控制人控制，持有本公司 0.77%股权的股东
清远市南金投资有限公司	同受实际控制人控制
佛山市兄弟实业投资有限公司	同受实际控制人控制
耀鼎（上海）贸易有限公司	同受实际控制人控制
清远市万利工程管理有限公司	同受实际控制人控制
佛山市荟丰科创产业园投资有限公司	同受实际控制人控制
清远市龙盛投资有限公司	清远市南金投资有限公司持有其 100%股权
清远市科建实业投资有限公司	清远市泰禾投资咨询有限责任公司持有其 100%的股权，同受实际控制人控制
清远市银汇投资有限公司	同受实际控制人控制
清远市豪美房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
清远市凯进置业投资有限公司	佛山市南海百禾投资置业有限公司持有其 33%股权，且董卫峰、董卫东担任董事
清远市银隆置业投资有限公司	清远市凯进置业投资有限公司持有其 100%股权，且董卫峰、董卫东担任董事
佛山市南海百禾投资置业有限公司	同受实际控制人控制
佛山市卓日实业投资有限公司	佛山市南海百禾投资置业有限公司持有其 100%股权
广东尖美机械有限公司	佛山市南海百禾投资置业有限公司持有其 45%股权
广东丰盛物业发展有限公司	公司实际控制人董卫东担任董事
豪美五金公司	同受实际控制人控制
清远市灏洋投资置业有限公司	实际控制人董卫东持股 34%
广东毓盈科技有限公司	佛山市兄弟实业投资有限公司持有其 55%股权
佛山市亿瑞地产投资有限公司	佛山市兄弟实业投资有限公司持有其 30.44%股权，且董卫东担任监事
董卫峰	实际控制人之一，公司董事长、总经理
董卫东	实际控制人之一
董颖瑶	实际控制人董卫东之女、董事
李雪琴	实际控制人董卫东之妻、董事
刘育	实际控制人董卫峰之配偶
董卓轩	实际控制人董卫峰之子、董事
曹娜、郭慧	本公司董事
黄继武、郑德理、卫建国	本公司独立董事
许源灶、毕敏瑜、崔杏妙	本公司监事
陈涛、周春荣、白雪	本公司副总经理
王兰兰	本公司财务总监、董事会秘书
佛山市汇勤置业投资有限公司	董颖瑶持股 48%，并担任执行董事；广东豪美投资集团有限公司持股 52%
清远市日生贸易有限公司	董卓轩 100%持股，并担任执行董事、经理、法定代表人
广州星际熊文化创意发展有限公司	清远市日生贸易有限公司持股 25%，董卓轩担任董事
佛山市科泰玻璃有限公司	董颖瑶之配偶许贤均持股 90%，并担任法定代表人、执行董事、经理、财务负责人
广州信达粤商私募基金管理有限公司	陈涛报告期内担任董事，于 2024 年 12 月卸任
广州匠人印刷包装有限公司	财务总监、董事会秘书王兰兰配偶郭永亮持股 50%，并担任法定代表人、执行董事、经理

其他说明：

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市科泰玻璃有限公司	材料	6,359,290.66		否	8,432,444.59
广州星际熊文化创意发展有限公司	消耗品	295,520.89		否	191,194.28
广东腐蚀科学与技术研究院	研发服务	0.00		否	802,641.51

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
清远市科建实业投资有限公司	房屋					5,028,571.43	2,971,428.60				
清远市银汇投资有限公司	房屋					3,721,427.04	2,742,498.39				

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,919,543.22	9,112,691.51

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市科泰玻璃有限公司	1,024,672.46	1,705,805.38
应付账款	清远市银汇投资有限公司	6,664.00	5,000.00
其他应付款	清远市科建实业投资有限公司	440,000.00	260,000.00
其他应付款	清远市银汇投资有限公司	1,305,515.25	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

□适用 □不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位名称	被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司担保					
豪美新材	豪美精密	借款	469,290,000.00	2024/2/1-2026/5/9	
豪美新材	豪美精密	借款	111,000,000.00	2024/7/16-2026/10/22	
豪美新材	豪美精密	借款	63,000,000.00	2024/6/26-2025/12/26	
豪美新材	豪美精密	借款	76,609,000.00	2024/8/7-2025/8/6	
豪美新材	豪美精密	借款	30,000,000.00	2024/12/23-2025/6/23	
豪美新材	豪美精密	借款	110,000,000.00	2024/1/2-2025/3/14	
豪美新材	豪美精密	借款	30,000,000.00	2024/5/29-2025/7/23	
豪美新材	豪美精密	借款	70,000,000.00	2024/5/15-2025/6/28	
豪美新材	豪美精密	借款	100,000,000.00	2024/5/29-2025/6/25	
豪美新材	豪美精密	借款	10,000,000.00	2024/11/12-2025/11/11	
豪美新材	豪美精密	借款	10,000,000.00	2024/1/1-2025/1/1	
豪美新材	豪美精密	借款	140,000,000.00	2024/6/7-2025/6/22	
豪美新材	豪美精密	保函	7,815,332.00	2024/2/2-2025/1/31	

担保单位名称	被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
豪美新材	豪美精密	票据	20,000,000.00	2024/6/19-2025/6/12	
豪美新材	豪美精密	票据	20,000,000.00	2024/10/9-2025/9/29	
豪美新材	豪美精密	票据	10,000,000.00	2024/9/27-2025/9/22	
豪美新材	豪美精密	票据	10,000,000.00	2024/3/20-2025/3/20	
豪美新材	科建装饰	保函	1,575,716.41	2024/11/06-2025/11/06	
豪美新材	科建装饰	保函	807,400.00	2024/11/06-2025/05/06	
合计			1,290,097,448.41		

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2025年2月18日，本公司发布了“关于对外投资成立合资公司的公告”（编号：2025-005）：拟与凌云工业股份有限公司（以下简称“凌云股份”）在摩洛哥设立合资公司（以下简称“摩洛哥公司”），建设新能源电池壳体、车身结构件及高强度辊压件等配套的生产基地，以形成面向欧洲及北非市场的规模化供给能力。摩洛哥公司注册资本人民币10,000万元（折合相应迪拉姆，下同），其中：本公司以自有资金通过子公司豪美铝制品拟在香港设立的全资子公司投资人民币4,900万元，持股49%；凌云股份通过设立全资子公司艾斯特汽车控股有限公司投资人民币5,100万元，持股51%。

根据2025年3月27日第四届董事会第二十六次会议决议，公司拟以本报告前一日公司总股本247,960,384股扣除回购专用证券账户股份5,385,083股后的股本242,575,301股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.6元（含税）。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	897,985,079.98	832,449,907.89
1 至 2 年	66,716,303.55	36,248,910.39
2 至 3 年	13,876,608.61	18,455,480.25
3 年以上	25,174,946.93	19,226,721.93
3 至 4 年	25,174,946.93	19,226,721.93
合计	1,003,752,939.07	906,381,020.46

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	19,250,410.35	1.92%	19,250,410.35	100.00%	0.00	14,249,680.35	1.57%	14,249,680.35	100.00%	0.00



账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	984,502,528.72	98.08%	63,436,108.59	6.44%	921,066,420.13	892,131,340.11	98.43%	60,806,555.66	6.82%	831,324,784.45
其中：										
1. 应收关联方款项（合并范围内）	137,503,834.04	13.70%	0.00	0.00%	137,503,834.04	102,133,255.30	11.27%	0.00	0.00%	102,133,255.30
2. 第三方应收款项	846,998,694.68	84.38%	63,436,108.59	7.49%	783,562,586.09	789,998,084.81	87.16%	60,806,555.66	7.70%	729,191,529.15
合计	1,003,752,939.07	100.00%	82,686,518.94	8.24%	921,066,420.13	906,381,020.46	100.00%	75,056,236.01	8.28%	831,324,784.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大潮建设集团有限公司	1,040,136.10	1,040,136.10	1,040,136.10	1,040,136.10	100.00%	预计无法收回
东莞市顺朋装饰工程有限公司	401,013.99	401,013.99	401,013.99	401,013.99	100.00%	预计无法收回
广东中信建江集团有限公司	593,875.63	593,875.63	593,875.63	593,875.63	100.00%	预计无法收回
湖南赛德欧工程科技股份有限公司	690,377.10	690,377.10	690,377.10	690,377.10	100.00%	预计无法收回
江苏博智建筑装饰有限公司	514,482.07	514,482.07	514,482.07	514,482.07	100.00%	预计无法收回
江西豪胜装饰工程有限公司	5,042,595.22	5,042,595.22	4,582,595.22	4,582,595.22	100.00%	预计无法收回
陕西杰诺朗商贸有限公司	568,449.07	568,449.07	568,449.07	568,449.07	100.00%	预计无法收回
深圳市中惠幕墙门窗有限公司	1,901,196.29	1,901,196.29	1,852,920.41	1,852,920.41	100.00%	预计无法收回
四川匠星门窗有限公司	401,975.65	401,975.65	261,975.65	261,975.65	100.00%	预计无法收回
徐州恒宜建材贸易有限公司	1,838,889.93	1,838,889.93	1,838,889.93	1,838,889.93	100.00%	预计无法收回
江苏鹏源建材有限公司			2,923,795.04	2,923,795.04	100.00%	预计无法收回
广东大荣幕墙工程建设有限			3,981,900.14	3,981,900.14	100.00%	预计无法收回

公司						
广东华源建设有限公司	361,082.00	361,082.00				已收回
邢台东巨装饰工程有限公司	895,607.30	895,607.30				已收回
合计	14,249,680.35	14,249,680.35	19,250,410.35	19,250,410.35		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	75,056,236.01	11,632,334.64	1,904,965.18	2,097,086.53		82,686,518.94
合计	75,056,236.01	11,632,334.64	1,904,965.18	2,097,086.53		82,686,518.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
本期坏账收回	1,904,965.18	收回款项	电汇	
合计	1,904,965.18			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,097,086.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
本期应收账款核销	货款	2,097,086.53	无法收回		否
合计		2,097,086.53			

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	107,818,108.94		107,818,108.94	10.74%	5,390,905.45
第二名	94,833,306.27		94,833,306.27	9.45%	5,666,125.45
第三名	85,840,046.85		85,840,046.85	8.55%	0.00
第四名	68,267,826.58		68,267,826.58	6.80%	3,413,391.33
第五名	64,271,476.97		64,271,476.97	6.40%	3,213,573.85
合计	421,030,765.61		421,030,765.61	41.94%	17,683,996.08

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,080,576,772.14	1,286,410,347.46
合计	1,080,576,772.14	1,286,410,347.46

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	1,077,482,294.38	1,144,399,051.86
保证金、押金	3,039,000.00	7,082,000.00
备用金	800.00	84,639.00

合并范围外公司往来款	0.00	142,246,000.00
其他	2,050,123.96	1,155,830.05
减：坏账准备	-1,995,446.20	-8,557,173.45
合计	1,080,576,772.14	1,286,410,347.46

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	198,379,397.73	1,292,958,520.91
1 至 2 年	882,333,820.61	172,000.00
2 至 3 年	122,000.00	1,450,000.00
3 年以上	1,737,000.00	387,000.00
3 至 4 年	1,737,000.00	387,000.00
合计	1,082,572,218.34	1,294,967,520.91

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,082,572,218.34	100.00%	1,995,446.20	0.18%	1,080,576,772.14	1,294,967,520.91	100.00%	8,557,173.45	0.66%	1,286,410,347.46
其中：										
1. 应收关联方款项（合并范围内）	1,077,482,294.38	99.53%	0.00	0.00%	1,077,482,294.38	1,144,399,051.86	88.37%	0.00	0.00%	1,144,399,051.86
2. 应收其他款项	5,089,923.96	0.47%	1,995,446.20	39.20%	3,094,477.76	150,568,469.05	11.63%	8,557,173.45	5.68%	142,011,295.60
合计	1,082,572,218.34	100.00%	1,995,446.20	0.18%	1,080,576,772.14	1,294,967,520.91	100.00%	8,557,173.45	0.66%	1,286,410,347.46

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	8,557,173.45		6,561,727.25			1,995,446.20
合计	8,557,173.45		6,561,727.25			1,995,446.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东豪美精密制造有限公司	子公司往来款	677,550,458.24	2年以内	62.59%	0.00
广东贝克洛幕墙	子公司往来款	131,921,553.64	2年以内	12.19%	0.00

门窗系统有限公司					
清远市科建门窗幕墙装饰有限公司	子公司往来款	81,395,180.12	2年以内	7.52%	0.00
清远市科建智造有限公司	子公司往来款	68,659,489.59	2年以内	6.34%	0.00
佛山和丰新材料有限公司	子公司往来款	45,443,380.00	1-2年	4.20%	0.00
合计		1,004,970,061.59		92.84%	0.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	988,485,776.57		988,485,776.57	987,521,364.81		987,521,364.81
合计	988,485,776.57		988,485,776.57	987,521,364.81		987,521,364.81

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
豪美精密	923,770,938.82						923,770,938.82	
豪美铝制品	130,346.00						130,346.00	
贝克洛	42,120,079.99						42,120,079.99	
豪美研究院	5,100,000.00		14,411.76				5,114,411.76	
禾安建筑	10,000,000.00						10,000,000.00	
禧德新材	1,400,000.00		950,000.00				2,350,000.00	
和丰新材	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	987,521,364.81		964,411.76				988,485,776.57	



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,745,260,437.69	2,397,385,304.38	2,842,845,396.99	2,471,896,924.02
其他业务	1,142,918.80	357,077.90	989,575.98	387,149.48
合计	2,746,403,356.49	2,397,742,382.28	2,843,834,972.97	2,472,284,073.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客								

户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置应收款项融资的投资收益	-3,317,912.47	-1,168,469.92
其他	2,577,876.44	912,329.77
合计	-740,036.03	-256,140.15

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-14,285.79	主要系处置固定资产形成的损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,516,747.62	主要系与企业日常经营活动相关的政府补助
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	2,364,403.49	主要系期货投资收益及定期存单利息
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,588,870.99	主要系收回货款转回减值准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,276,651.13	主要是捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	620,196.49	
减：所得税影响额	437,785.41	
合计	4,361,496.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.20%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.83	0.83

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他