

关于对索拉特特种玻璃（江苏）股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2024】第 272 号

索拉特特种玻璃（江苏）股份有限公司（索拉特）董事会：

我部在挂牌公司 2023 年年报审查中关注到以下情况：

1、关于收购鸿协玻璃

根据 2023 年年报，你公司于 2023 年 5 月收购常州市鸿协安全玻璃有限公司（以下简称鸿协玻璃）51% 股权，构成非同一控制下企业合并，产生商誉 15,289,716.67 元。对于该项目，2023 年度承诺业绩 2,600 万元，实际业绩 4,640.94 万元，完成率 180.94%。

请你公司结合业绩承诺协议所载承诺主体、承诺期限、承诺业绩、补偿条款或其他利益安排等内容，及期后业务开展情况、市场竞争情况、未来经营战略规划等，说明是否存在多年连续性业绩承诺指标，并分析说明承诺条款被触发的可能性、潜在影响及应对措施。

2、关于业绩

你公司本期实现营业收入 2,435,190,292.94 元，上期 1,421,530,448.22 元，同比增长 71.31%，你公司解释系合并鸿协玻璃，以及加强与头部光伏组件厂商合作的同时，积极拓展新客户所致。归属于挂牌公司股东的净利润本期 96,855,992.92 元，上期 72,521,965.23 元，同比增长 33.55%。本期毛利率为 11.58%，上期 14.91%，同比下降 3.33 个百分点，你公司解释原因为受行业供需关系及下游光伏组

件市场竞争等因素的影响，光伏玻璃盈利空间被挤压，产品价格下降所致。你公司经营活动产生的现金流量净额本期-59,534,277.01 元，上期-89,609,304.13 元。

请你公司：

(1) 剔除鸿协玻璃的影响，结合销售产品类型、数量、销售价格、原材料价格、成本构成等因素，说明收入、净利润、毛利率变动的原因及合理性，变动趋势与同行业可比公司是否存在显著差异，各类产品销售价格与同期市场价格的差异情况，是否存在通过低于市场价或放松信用政策等刺激销售的情形；

(2) 说明经营活动现金流量净额持续为负数的原因及合理性，对此拟采取或已采取的措施及效果；

(3) 结合在手订单数量、期后订单签订及执行情况、市场竞争格局及变动趋势、主要客户需求等，说明业绩增长是否具有持续性。

3、关于主要客户

报告期内，你对前五大客户的销售金额为 1,817,143,866.26 元，销售占比为 74.62%。其中，对上海市机械设备成套（集团）有限公司（以下简称上海成套）的销售金额为 379,184,380.48 元。根据你公司公开披露文件，上海成套作为生产性供应链贸易商，向你公司采购光伏玻璃后，再销售给天合光能股份有限公司（以下简称天合光能）。你公司 2022 年度对天合光能销售金额为 207,935,062.71 元。

请你公司：

(1) 结合主要客户的经营情况、配套产品的销售情况、产品竞争优势、在手订单情况等，分析说明公司与主要客户合作的稳定性及可持续性，是否对主要客户存在依赖及应对措施；

(2) 说明与上海成套、天合光能的合作模式是否发生重大变化，本期与天合光能的合作情况，对上海成套销售额大幅增长的原因及合理性，是否实现终端销售。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 21 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送监管员和主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

挂牌公司管理一部

2024 年 8 月 7 日