



许 玻

环宇科技

NEEQ: 833675

河南环宇玻璃科技股份有限公司
(Henan Huanyu Glass Tech Corp.)



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人寇保成、主管会计工作负责人梁莎莎及会计机构负责人（会计主管人员）梁莎莎保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司为了保护商业秘密，同时避免他人利用已披露的客户信息和供应商信息对公司进行恶性竞争，故未对前五大客户名称、前五大供应商名称进行披露。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理	22
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况.....	98

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	河南环宇玻璃科技股份有限公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	河南环宇玻璃科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	河南环宇玻璃科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南环宇玻璃科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南环宇玻璃科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河南环宇玻璃科技股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	中原证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南环宇玻璃科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Henan Huanyu Glass Tech Corp.		
	HYG		
法定代表人	寇保成	成立时间	2004 年 12 月 8 日
控股股东	控股股东为（寇保成、张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(寇保成)，一致行动人为（张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品制造业-玻璃制品制造-技术玻璃制品制造		
主要产品与服务项目	汽车用技术玻璃的生产及销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	环宇科技	证券代码	833675
挂牌时间	2015 年 10 月 23 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	122,834,868
主办券商（报告期内）	中原证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱柯桢	联系地址	许昌市建安区蒋李集镇寇庄
电话	0374-5733916	电子邮箱	zhukz@hyglass.net
传真	0374-5733000		
公司办公地址	许昌市建安区蒋李集镇寇庄	邮政编码	461000
公司网址	www.hyglass.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914110007694816670		
注册地址	河南省许昌市建安区蒋李集镇寇庄		
注册资本（元）	122,834,868	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司归属于制造业中的技术玻璃制品制造，是安全玻璃生产厂家，主要生产汽车及工业用夹层玻璃、钢化玻璃及中空总成玻璃。公司拥有完整的生产及检测设备、具有行业竞争力的专业产品、工艺、研发的技术团队，已获国家专利 78 项，其中发明专利 6 项。产品获国家 CCC、欧盟 E、美国 DOT 等国家认证，具备自主经营，产品出口销售国内外的资质。为汽车、工程机械、农业机械提供高质量、高性能安全玻璃产品，满足客户的生产经营需求。目前公司直接客户主要为汽车主机厂、工程机械厂、农业机械厂等。主要客户有：宇通客车、福田欧辉客车、吉利商用车、奇瑞商用车、徐工集团、山东临工、三一重工、中国一拖、潍柴雷沃、时风集团等。公司设有营销部，通过市场开发、产品的直接销售，提高服务质量，不断开拓市场，使生产、经营处于良性循环。公司的客户分散在全国 16 个省市、自治区，远销亚洲、非洲、南美洲多个国家和地区。

采购流程：由使用部门将所需材料的使用需求转交仓库统一向采购部递交采购申请，采购部以此制定采购计划。与合格供应商联系，进行询价，最终确定由哪家供应商进行供货，并签署采购合同。货到后，安排仓库进行收货，并通知质量部进行采购产品的质量检验，符合订购标准办理入库手续，反之将联系供应商进行退货处理。

公司产品的销售主要分为常规产品销售和新产品销售两大类。

(1) 公司常规产品销售流程：接到客户询单，公司进行产品报价，待客户确认价格后，安排生产，完成后，销售给客户，最终按之前商议的付款方式进行付款，收款工作。

(2) 新产品销售流程：接到客户询单，公司按照客户需求进行产品设计，按设计方案报价给客户，待客户确认方案及价格后，安排样品生产并进行测试，样品测试通过后，进行批量产品的生产，完成后，销售给客户，最终按之前商议的付款方式进行付款，收款工作。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2021 年 1 月被评为国家级专精特新小巨人企业； 2013 年首次被评为国家级高新技术企业，延续至今； 2024 年通过河南省专精特新中小企业复核。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	126,905,228.75	108,207,918.15	17.28%
毛利率%	22.23%	14.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,845,960.70	2,251,404.77	426.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,372,911.38	1,043,912.31	893.66%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.90%	1.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.79%	0.81%	-
基本每股收益	0.10	0.02	400%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	166,256,460.25	146,751,249.25	13.29%
负债总计	28,272,648.77	18,156,455.45	55.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,983,811.48	128,594,793.80	7.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.05	6.67%
资产负债率%（母公司）	18.38%	13.62%	-
资产负债率%（合并）	17.01%	12.37%	-
流动比率	3.79	4.90	-
利息保障倍数	238.81	267.33	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,754,012.06	21,107,672.90	-58.53%
应收账款周转率	4.96	5.75	-
存货周转率	2.53	2.21	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.29%	-4.51%	-
营业收入增长率%	17.28%	18.33%	-
净利润增长率%	426.16%	5.59%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,605,399.03	15.40%	12,046,625.80	8.21%	112.55%
应收票据	3,949,949.09	2.38%	10,579,358.33	7.21%	-62.66%
应收账款	32,458,578.44	19.52%	15,204,430.24	10.36%	113.48%
交易性金融资产			6,000,000.00	4.09%	-100.00%
应收款项融资	838,478.94	0.50%	667,613.88	0.45%	25.59%
预付账款	2,086,578.72	1.26%	1,143,360.94	0.78%	82.50%
其他应收款	75,798.72	0.05%	121,770.88	0.08%	-37.75%
存货	37,775,976.18	22.72%	40,298,707.65	27.46%	-6.26%
合同资产	1,717,985.01	1.03%			
其他流动资产	1,275,197.60	0.77%	886,505.64	0.60%	43.85%
固定资产	52,257,962.84	31.43%	50,691,589.81	34.54%	3.09%
使用权资产	387,509.33	0.23%	454,902.17	0.31%	-14.81%
无形资产	6,290,531.72	3.78%	6,065,577.34	4.13%	3.71%
递延所得税资产	384,211.63	0.23%	326,751.22	0.22%	17.59%
其他非流动资产	1,152,303.00	0.69%	2,264,055.35	1.54%	-49.10%
短期借款	2,000,000.00	1.20%			
应付票据	12,920,000.00	7.77%	3,000,000.00	2.04%	330.67%
应付账款	7,163,149.20	4.31%	5,617,989.21	3.83%	27.50%
合同负债	332,795.85	0.20%	291,283.64	0.20%	14.25%
应付职工薪酬	1,489,068.22	0.90%	1,390,463.56	0.95%	7.09%
应交税费	637,554.10	0.38%	671,227.86	0.46%	-5.02%
其他应付款	25,200.00	0.02%	25,200.00	0.02%	0.00%
一年内到期的非流动负债	62,543.49	0.04%	59,174.35	0.04%	5.69%
其他流动负债	3,299,814.86	1.98%	6,685,941.37	4.56%	-50.65%
租赁负债	284,396.65	0.17%	346,940.13	0.24%	-18.03%
递延所得税负债	58,126.40	0.03%	68,235.33	0.05%	-14.81%

项目重大变动原因

1、货币资金：本年期末较上年期末增加 112.55%，主要原因为：收到销售款项增加、持有到期银行承兑汇票兑付及赎回银行理财产品；

2、应收票据：本年期末较上年期末减少 62.66%，主要原因为：已背书转让未终止确认票据本年年末较上年期末减少及收到的信用较低的银行承兑汇票减少；

3、应收账款：本年期末较上年期末增加 113.48%，主要原因为：销售额增加，根据合同结算账期约定，应收账款增加；

4、交易性金融资产：本年期末较上年期末减少 100%，系理财产品赎回；

5、预付账款：本年期末较上年期末增加 82.50%，主要原因为期末预付玻璃原片材料款增加

6、其他应收款：本年期末较上年期末减少 37.75%，主要原因为公司代垫款项减少；

7、其他流动资产：本年期末较上年期末增加 43.85%，主要原因为期末待抵扣进项税增加；

8、其他非流动资产：本年期末较上年期末减少 49.10%，主要原因为预付长期资产购置款减少；

9、应付票据：本年期末较上年期末增加 330.67%，主要原因为采购规模增加，开具的应付银行承兑汇票增加；

10、其他流动负债：本年期末较上年期末减少 50.65%，主要原因为未终止确认的应收票据较上年减少。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	126,905,228.75	-	108,207,918.15	-	17.28%
营业成本	98,691,225.91	77.77%	92,324,575.42	85.32%	6.90%
毛利率%	22.23%	-	14.68%	-	-
税金及附加	1,283,662.96	1.01%	1,142,000.53	1.06%	12.4%
销售费用	2,772,343.72	2.18%	2,382,969.24	2.20%	16.34%
管理费用	8,903,563.72	7.02%	7,511,439.02	6.94%	18.53%
研发费用	5,587,834.72	4.40%	4,644,350.48	4.29%	20.31%
财务费用	-90,815.45	-0.07%	-114,604.92	-0.11%	20.76%
其他收益	2,132,643.98	1.68%	1,251,810.72	1.16%	70.36%
投资收益	174,401.81	0.14%	47,278.92	0.04%	268.88%
信用减值损失	-478,370.74	-0.38%	780,455.12	0.72%	-161.29%
资产减值损失	-28,348.93	-0.02%			
营业外收入	323,411.56	0.25%	44,922.78	0.04%	619.93%
营业外支出	79,486.07	0.06%	500,000.00	0.05%	58.97%

项目重大变动原因

1、其他收益：本期较上年同期增加 70.36%，主要原因为政府补助增加；

- 2、投资收益：本期较上年同期增加 268.88%，主要原因为处置交易性金融资产取得的投资收益增加；
- 3、信用减值损失：本期较上年同期减少 161.29%，主要原因为本期计提坏账准备增加导致；
- 4、营业外收入：本期较上年同期增加 619.93%，主要原因为本期获得侵权赔偿 30 万元所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	126,126,907.98	106,915,031.99	17.97%
其他业务收入	778,320.77	1,292,886.16	-39.80%
主营业务成本	98,691,225.91	92,223,006.55	7.01%
其他业务成本	0.00	101,568.87	-100%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
安全玻璃产品	126,070,650.28	98,673,875.90	21.73%	17.92%	7.24%	7.79%
其他	834,578.47	17,350.01	97.92%	-35.45%	-94.4%	21.87%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

报告期，安全玻璃产品收入较上年同期增长 17.92%，主要原因为公司积极开拓市场，产品销售订单增加。其他收入较上年同期减少 35.45%，主要原因为材料销售和玻璃渣销售减少。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	40,685,433.96	32.06%	否
2	客户二	14,703,629.17	11.59%	否
3	客户三	12,523,288.98	9.87%	否
4	客户四	7,329,174.31	5.78%	否
5	客户五	7,160,004.06	5.64%	否

合计	82,401,530.48	64.94%	-
----	---------------	--------	---

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	11,934,064.06	19.70%	否
2	供应商二	6,482,469.66	10.70%	否
3	供应商三	6,221,369.16	10.27%	否
4	供应商四	5,769,348.82	9.52%	否
5	供应商五	4,793,172.30	7.91%	否
	合计	35,200,424.00	58.10%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,754,012.06	21,107,672.90	-58.53%
投资活动产生的现金流量净额	-991,757.84	-11,737,357.33	91.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-592,537.89	-13,565,669.01	95.63%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额减少 1235.37 万元，减少 58.53%，具体分析如下：
 - (1) 经营活动现金流入：本期金额较上期金额减少 79.52 万元，减少 0.61%，原因为销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期减少 115.18 万元，收到其他与经营活动有关的现金本期较上期增加 35.66 万元。
 - (2) 经营活动现金流出：本期金额较上期金额增加 1155.85 万元，增加 10.53%，其中：购买商品、接受劳务支付的现金本期较上期增加 191.49 万元，支付给职工以及为职工支付的现金本期较上期增加 188.94 万元，支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增加 864.21 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额增加 1074.56 万元，增加 91.55%，具体分析如下：
 - (1) 投资活动现金流入：本期金额较上期金额增加 7102.06 万元，增加 207.80%，主要为收回投资（银行理财产品）收到的现金本期较上期增加。
 - (2) 投资活动现金流出：本期金额较上期金额增加 6027.50 万元，增加 131.28%，主要为投资（银行理财产品）支付的现金本期较上期增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额增加 1297.31 万元，增加 95.63%，具体分析如下：
 - (1) 筹资活动现金流入：本期金额较上期金额增加 506.95 万元，增加 5069.53%，为取

得借款收到的现金本期较上期增加。

筹资活动现金流出：本期金额较上期金额减少 790.36 万元，减少 57.84%，主要为偿还债务支付的现金本期较上期减少 594.11 万元，支付其他与筹资活动有关的现金本期较上期减少 200.46 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	净利润
许昌康瑞佳新能源科技有限公司	控股子公司	太阳能发电	5,000,000.00	5,929,484.50	5,912,136.53	777,243.10	442,194.98

主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 理财产品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、应收账款坏账风险	2022 年末、2023 年末和 2024 年末公司应收账款账面净值分别为 18,584,545.31 元、15,204,430.24 元和

	32, 458, 578. 44, 占流动资产的比重分别为 17. 49%、20. 24%和 30. 68%, 占总资产的比重分别为 12. 09%、10. 36%和 19. 52%。虽然期末应收账款的账龄主要集中在 1 年以内, 且客户主要为汽车制造公司、工程机械制造公司、农用机械主机厂等, 不能收回的风险较小, 但由于应收账款金额较大, 占用公司较多营运资金, 如果发生大额呆坏账, 将会对公司的经营业绩产生较大影响。
2、原材料价格波动引起的需求变动风险	因目前国内平板玻璃行业面临产能过剩、结构不合理等急需解决的矛盾和问题, 平板玻璃被列入限产限能结构调整行列。受到上游玻璃行业结构调整的影响, 未来玻璃原片价格存在一定的波动性。原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求, 造成企业生产成本的波动。若玻璃原片价格大幅上涨, 会对企业的利润产生一定的影响。
3、市场竞争风险	安全玻璃作为汽车、农机车、工程车等主要组件, 其行业发展过程与我国国民经济发展、轿车的普及都具有紧密的正相关性。若未来经济增长速度持续放缓、行业转型升级乏力, 则将对安全玻璃生产企业尤其对行业内规模较小、缺乏核心技术的生产企业的整体经营状况产生不利影响。因此, 公司如不能迅速壮大自身实力, 参与行业整合, 可能在未来的市场竞争中处于不利地位。
4、客户集中度相对较高的风险	2022 年度、2023 年度和 2024 年度, 公司对第一大客户的销售收入占公司主营业务收入的比例分别为 27. 33%、30. 69%和 32. 06%, 若第一大客户的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者客户流失, 将在一定程度上影响本公司的经营业绩。
5、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为寇保成、张志广、寇阿苹、寇阿芳、寇红涛, 五人合计持有公司股份 74, 869, 800 股, 占股本总额的 60. 95%, 寇保成是寇阿苹、寇阿芳、寇红涛的父亲, 且是公司的主要创始人。寇保成现为公司董事长, 张志广为总经理, 寇保成、张志广、寇阿苹、寇阿芳、寇红涛五人签有一致行动人协议, 足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响, 虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制, 且股份公司成立以来并没有发生公司实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情, 但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能给公司经营和其他股东利益带来损害的风险。
6、公司部分房屋未取得房产证的风险	公司目前租赁有建安区蒋李集镇寇庄村三组所有的 50 亩集体建设用地并自建厂房、办公楼进行生产经营, 虽然该块土地用途目前符合许昌县规划局的整体规

	划并取得了相关管理部门的行政审批，但是目前公司并没有取得该地块上房屋的所有权证，由此可能会给公司带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月23日		挂牌	限售承诺	其他（分批解除转让限制，每批数量为挂牌前所持股票的三分之一）。	正在履行中

董监高	2015 年 10 月 23 日		挂牌	限售承诺	其他（在担任董监高期间，每年转让股票数不超过所持总数的 25%，离职后 6 个月内不转让公司股份）。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 23 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（公司实际控制人承诺公司在租赁土地上建设的厂房等如被政府强制拆除、搬迁等由实际控制人支付相关费用，对公司没有不良影响）。	正在履行中
其他股东	2015 年 10 月 23 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（持股 5% 以上的股东、管理层全员承诺不在境内外直接或间接从事与公司有竞争的业务活动，不在相关单位担任董监高或核心技术人员）。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 23 日		挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（对关联交易严格按照相关规定进行审议决策，减少及避免风险）。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(三)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	7,850,000.00	4.72%	银行承兑保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	11,644,170.13	7.00%	为本公司银行借款授信额度抵押担保
土地使用权	无形资产	抵押	5,184,464.99	3.12%	为本公司银行借款授信额度抵押担保
总计	-	-	24,678,635.12	14.84%	-

资产权利受限事项对公司的影响

此次固定资产和无形资产抵押主要目的是为保证公司正常经营活动所需，是对公司业务的支持，不会损害公司及股东利益，有利于公司正常的生产经营活动。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	77,670,618	63.23%	0	77,670,618	63.23%
	其中：控股股东、实际控制人	33,633,325	27.38%	1,434,500	35,067,825	28.55%
	董事、监事、高管	1,687,425	1.37%	0	1,687,425	1.37%
	核心员工	6,739,495	5.49%	-995,500	5,743,995	4.68%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,164,250	36.77%	0	45,164,250	36.77%
	其中：控股股东、实际控制人	39,801,975	32.40%	0	39,801,975	32.40%
	董事、监事、高管	5,362,275	4.37%	0	5,362,275	4.37%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		122,834,868	-	0	122,834,868	-
普通股股东人数		57				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	寇保成	31,264,800	0	31,264,800	25.45%	23,449,350	7,815,450	0	0
2	张志广	12,048,500	0	12,048,500	9.81%	9,037,125	3,011,375	0	0
3	寇阿芳	10,184,000	1,434,500	11,618,500	9.46%	0	11,618,500	0	0
4	寇阿苹	10,184,000	0	10,184,000	8.29%	0	10,184,000	0	0
5	寇红涛	9,754,000	0	9,754,000	7.94%	7,315,500	2,438,500	0	0
6	牛中英	7,030,000	0	7,030,000	5.72%	0	7,030,000	0	0
7	张兵	6,930,000	0	6,930,000	5.64%	5,272,500	1,657,500	0	0
8	宋宇飞	6,346,000	0	6,346,000	5.17%	0	6,346,000	0	0
9	葛磊	3,857,000	0	3,857,000	3.14%	0	3,857,000	0	0
10	王建清	3,857,000	0	3,857,000	3.14%	0	3,857,000	0	0
合计		101,455,300	1,434,500	102,889,800	83.76%	45,074,475	57,815,325	0	0

普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

寇保成与寇阿芳、寇阿苹是父女关系，寇保成与寇红涛是父子关系，寇阿芳与寇阿苹是姐妹关系，寇阿芳、寇阿苹与寇红涛均为姐弟关系，寇阿芳、寇阿苹与张兵为姨表姐弟关系，寇红涛与张兵为姨表兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

☒ 是 ☐ 否

(1) 寇保成，男，1951年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月毕业于许昌县蒋李集高中，高中学历。1977年12月—1986年08月蒋李集镇寇庄村委任文书、分管村办企业任村文书；1986年09月—1991年03月蒋李集镇寇庄村党支部、分管村办企业任副书记兼文书；1991年04月—2007年07月蒋李集镇寇庄村党支部任党总支书记；2004年12月至2015年5月就职于许昌环宇安全玻璃有限公司，期间为公司法人、任公司董事长；2015年6月至今任河南环宇玻璃科技股份有限公司董事长。

(2) 张志广，男，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级管理人员，工商管理硕士学位。1994年8月至1997年8月任职于许昌县外贸局土畜产公司，担任业务员；1997年9月至2000年10月任职于许昌华龙实业有限公司，担任贸易部经理；2000年11月至2004年11月任职于许昌汽车玻璃厂，担任厂长；2004年12月至2015年5月月任有限公司总经理。2015年6月至今任环宇科技董事兼总经理。

(3) 寇阿芳，女，生于1976年12月，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月毕业于许昌卫生学校，中专学历。1994年11月—1997年12月许昌中国人民解放军54642部队服役；1998年1月至今在许由社区卫生服务中心工作。

(4) 寇阿苹，女，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年毕业于防空兵指挥学院，本科学历，1998年7月—2008年10月在许昌县广播电视局任科员；2008年11月至今在郑州市二七区建中街办事处任科员。

(5) 寇红涛，男，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年毕业于河南省公安高等专科学院，2004年7月—2004年11月在许昌市汽车玻璃厂任技术员；2004年12月至2015年5月在许昌环宇安全玻璃有限公司任总经理助理、副总；2015年6月至今任环宇科技董事、副总经理。

寇保成、张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛持有公司股权比例分别为25.45%、9.81%、9.46%、8.29%、7.94%，五人合计持股60.95%，且五人签订了《一致行动协议》，五人依其合计持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因此，公司控股股东为寇保成、张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐ 是 ☒ 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2024 年 5 月 20 日	0.2 元	0	0
合计	0.2 元	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☒适用 ☐不适用

2023 年度权益分派方案获 2024 年 5 月 20 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，以公司总股本 122,834,868 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金，本次利润分配于 2024 年 5 月 31 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）划入其资金账户。

权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.6	0	0

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
寇保成	董事长	男	1951年10月	2022年3月30日	2025年3月29日	31,264,800	0	31,264,800	25.45%
张志广	总经理、董事	男	1972年11月	2022年3月30日	2025年3月29日	12,048,500	0	12,048,500	9.81%
朱柯桢	董事会秘书、董事	男	1990年2月	2022年3月30日	2025年3月29日	0	0	0	0%
寇红涛	副总经理、董事	男	1985年11月	2022年3月30日	2025年3月29日	9,754,000	0	9,754,000	7.94%
张兵	监事	男	1985年12月	2022年3月30日	2025年3月29日	6,930,000	0	6,930,000	5.64%
李彦丽	监事	女	1984年10月	2022年3月30日	2025年3月29日	0	0	0	0%
倪永功	监事	男	1974年2月	2022年3月30日	2025年3月29日	0	0	0	0%
梁莎莎	董事、财务总监	女	1988年5月	2022年3月30日	2025年3月29日	119,700	0	119,700	0.10%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长寇保成与副总寇红涛为父子关系，董事长寇保成与监事张兵为姨外甥关系，副总寇红涛与监事张兵为姨表兄弟关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13			13
生产人员	145		11	134
销售人员	25		1	24
技术人员	38		2	36
财务人员	4	1		5
行政人员	48		2	46
员工总计	273	1	16	258

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	15	13
专科	59	55
专科以下	197	188
员工总计	273	258

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、培训：公司十分重视员工的培训工作，公司制订了相关的培训计划，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：

（1）新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章制度、企业文化、安全教育等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。

（2）在岗培训，针对不同岗位的人员，公司安排熟练员工帮带，定期进行岗位专业知识和技能比赛、安全操作规程宣讲，以及工作中常见的问题及解决办法等。

2、招聘：通过各种招聘渠道：如网络招聘、现场招聘、内部推送等方式引进公司所需人。

3、薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，按相关规定为员工缴纳社会保险。

4、离退休职工人数：报告期内，公司无需支付离退休职工相关费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
朱瑞扩	无变动	总经理助理	0	0	0
王巧玲	无变动	财务部经理	37,000	0	37,000
赵荣华	无变动	质量部经理	0	0	0
郭显林	无变动	质量部经理	0	0	0
朱玉枝	无变动	供应部副经理	3,114,000	0	3,114,000
陈矿伟	无变动	国内市场部经理	0	0	0
贺国钰	无变动	生产部夹层生产经理	0	0	0
朱银岭	无变动	监事、客户经理	1,897,795	3,000	1,900,795
梁莎莎	无变动	财务总监	119,700	0	119,700
刘焕平	无变动	供应部经理	0	0	0
周隽	无变动	办公室人事专员	0	0	0
寇红军	无变动	国内市场部副经理	0	0	0
赵广臣	无变动	生产部副经理	0	0	0
秦俊民	无变动	国内市场部副经理	0	0	0
武晓敏	无变动	公司资金专管员	0	0	0
倪永功	无变动	监事、设备部经理	0	0	0
朱少红	无变动	设备部经理	0	0	0
罗克杰	无变动	夹层生产技术骨干, 副经理	0	0	0
岳红要	无变动	丝网室主任	0	0	0
朱柯桢	无变动	董事、董事会秘书	0	0	0
赵新建	无变动	国内市场部副经理	0	0	0
李彦丽	无变动	监事、负责公司质量体系	0	0	0

		的运行			
张俊霞	无变动	质量专管员	0	0	0
田玉国	无变动	技术员	0	0	0
陶淑林	无变动	开发员	0	0	0
杨斯思	无变动	开发员	0	0	0
杜刚	无变动	国内市场部 业务员	0	0	0
胡留聚	无变动	国内市场部 业务员	0	0	0
刘书庆	无变动	技术部经理	0	0	0
王有锋	无变动	技术骨干	0	0	0
刘浩阅	无变动	钢化切割主 任	0	0	0
刘阳	无变动	客户经理	0	0	0
刘小英	无变动	财务核算员	0	0	0
张红伟	无变动	夹层生产经 理	0	0	0
张博	无变动	国际市场部 业务主管	0	0	0
赵华荣	无变动	综合管理部 副主任	0	0	0
寇建营	无变动	技术部模具 制作主管	0	0	0
寇永乐	无变动	技术部模具 制作主管	0	0	0
张建民	无变动	采购部副经 理	0	0	0
焦书玲	无变动	国际市场部 副经理	1, 571, 000	-998, 500	572, 500
刘俊永	无变动	钢化部生产 主管	0	0	0
田慧娜	无变动	钢化部主任	0	0	0
朱婷婷	无变动	国际市场部 业务员	0	0	0
张战役	无变动	钢化部生产 主管	0	0	0

核心员工的变动情况

无。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
----	-----

投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

(一) 公司治理基本情况

公司具备完善的制度，股东会、董事会、监事会均切实发挥其职能。公司运营有条不紊，生产经营态势良好。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其他关联企业。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联企业，公司具有独立、自主经营能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》和《公司章程》搭建了一套较为全面的内部管理体系，涵盖会计核算、财务管理和风险控制等关键领域。日常运营中，公司严格遵循内控机制，切实落实各项职责，在保障当前业务平稳开展的同时，持续优化和改进内部管理制度。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字【2025】第 16-00008 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2025 年 3 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张美玲	白莲
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	10	

审计报告

大信审字[2025]第 16-00008 号

河南环宇玻璃科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南环宇玻璃科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张美玲

中 国 • 北 京

中国注册会计师：白莲

二〇二五年三月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	25,605,399.03	12,046,625.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	3,949,949.09	10,579,358.33
应收账款	五、（四）	32,458,578.44	15,204,430.24
应收款项融资	五、（五）	838,478.94	667,613.88
预付款项	五、（六）	2,086,578.72	1,143,360.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	75,798.72	121,770.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	37,775,976.18	40,298,707.65
其中：数据资源			
合同资产	五、（九）	1,717,985.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	1,275,197.60	886,505.64
流动资产合计		105,783,941.73	86,948,373.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	52,257,962.84	50,691,589.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、（十二）	387,509.33	454,902.17
无形资产	五、（十三）	6,290,531.72	6,065,577.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十四）	384,211.63	326,751.22
其他非流动资产	五、（十五）	1,152,303.00	2,264,055.35
非流动资产合计		60,472,518.52	59,802,875.89
资产总计		166,256,460.25	146,751,249.25
流动负债：			
短期借款	五、（十七）	2,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十八）	12,920,000.00	3,000,000.00
应付账款	五、（十九）	7,163,149.20	5,617,989.21
预收款项			
合同负债	五、（二十）	332,795.85	291,283.64
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	五、（二十一）	1,489,068.22	1,390,463.56
应交税费	五、（二十二）	637,554.10	671,227.86
其他应付款	五、（二十三）	25,200.00	25,200.00
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	五、（二十四）	62,543.49	59,174.35
其他流动负债	五、（二十五）	3,299,814.86	6,685,941.37
流动负债合计		27,930,125.72	17,741,279.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十六）	284,396.65	346,940.13

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十四）	58,126.40	68,235.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		342,523.05	415,175.46
负债合计		28,272,648.77	18,156,455.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十七）	122,834,868.00	122,834,868.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十八）	18,231.47	18,231.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十九）	1,394,463.21	254,086.64
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	13,736,248.80	5,487,607.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		137,983,811.48	128,594,793.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		137,983,811.48	128,594,793.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		166,256,460.25	146,751,249.25

法定代表人：寇保成

主管会计工作负责人：梁莎莎

会计机构负责人：梁莎莎

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		25,568,534.94	12,013,145.27
交易性金融资产			6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		3,949,949.09	10,579,358.33
应收账款	十三、（一）	32,395,007.24	15,199,819.86
应收款项融资		838,478.94	667,613.88
预付款项		2,086,578.72	1,143,360.94

其他应收款	十三、（二）	75,423.12	121,412.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		37,775,976.18	40,298,707.65
其中：数据资源			
合同资产		1,717,985.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,275,197.60	886,505.64
流动资产合计		105,683,130.84	86,909,924.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		49,042,770.83	47,303,382.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		387,509.33	454,902.17
无形资产		6,290,531.72	6,065,577.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		384,211.63	326,751.22
其他非流动资产		1,152,303.00	2,264,055.35
非流动资产合计		62,257,326.51	61,414,668.96
资产总计		167,940,457.35	148,324,593.51
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,920,000.00	3,000,000.00
应付账款		9,776,630.80	7,671,343.41
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,482,323.44	1,390,463.56

应交税费		626,950.91	661,159.47
其他应付款		25,200.00	25,200.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		332,795.85	291,283.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		62,543.49	59,174.35
其他流动负债		3,299,814.86	6,685,941.37
流动负债合计		30,526,259.35	19,784,565.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		284,396.65	346,940.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		58,126.40	68,235.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		342,523.05	415,175.46
负债合计		30,868,782.40	20,199,741.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本		122,834,868.00	122,834,868.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,394,463.21	254,086.64
一般风险准备			
未分配利润		12,842,343.74	5,035,897.61
所有者权益（或股东权益）合计		137,071,674.95	128,124,852.25
负债和所有者权益（或股东权益）合计		167,940,457.35	148,324,593.51

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		126,905,228.75	108,207,918.15
其中：营业收入	五、（三十一）	126,905,228.75	108,207,918.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,147,815.58	107,890,729.77
其中：营业成本	五、（三十一）	98,691,225.91	92,324,575.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十二）	1,283,662.96	1,142,000.53
销售费用	五、（三十三）	2,772,343.72	2,382,969.24
管理费用	五、（三十四）	8,903,563.72	7,511,439.02
研发费用	五、（三十五）	5,587,834.72	4,644,350.48
财务费用	五、（三十六）	-90,815.45	-114,604.92
其中：利息费用		49,626.87	8,979.92
利息收入		80,068.54	68,211.24
加：其他收益	五、（三十七）	2,132,643.98	1,251,810.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	174,401.81	47,278.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-478,370.74	780,455.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-28,348.93	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,557,739.29	2,396,733.14
加：营业外收入	五、（四十一）	323,411.56	44,922.78
减：营业外支出	五、（四十二）	79,486.07	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,801,664.78	2,391,655.92
减：所得税费用	五、（四十三）	-44,295.92	140,251.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,845,960.70	2,251,404.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,845,960.70	2,251,404.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,845,960.70	2,251,404.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,845,960.70	2,251,404.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,845,960.70	2,251,404.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十四、(二)	0.10	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：寇保成

主管会计工作负责人：梁莎莎

会计机构负责人：梁莎莎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十三、(四)	126,842,650.43	108,217,527.10
减：营业成本	十三、(四)	99,190,397.89	92,912,680.52
税金及附加		1,282,260.76	1,141,879.65
销售费用		2,772,343.72	2,382,969.24
管理费用		8,808,085.53	7,430,884.56
研发费用		5,587,834.72	4,644,350.48
财务费用		-90,773.16	-114,549.72
其中：利息费用		49,626.87	8,979.92
利息收入		80,026.25	68,141.04
加：其他收益		2,132,643.98	1,251,810.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	174,401.81	809,722.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-478,370.74	780,455.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-28,348.93	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,092,827.09	2,661,300.94
加:营业外收入		322,855.36	44,922.78
减:营业外支出		79,486.07	50,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,336,196.38	2,656,223.72
减:所得税费用		-67,569.34	115,357.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,403,765.72	2,540,866.37
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,403,765.72	2,540,866.37
(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		11,403,765.72	2,540,866.37
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量:			

销售商品、提供劳务收到的现金		128,369,651.69	129,521,491.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	1,726,202.41	1,369,567.99
经营活动现金流入小计		130,095,854.10	130,891,059.13
购买商品、接受劳务支付的现金		82,794,232.10	80,879,374.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,835,304.63	17,945,910.74
支付的各项税费		5,564,394.06	6,452,271.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	13,147,911.25	4,505,829.23
经营活动现金流出小计		121,341,842.04	109,783,386.23
经营活动产生的现金流量净额		8,754,012.06	21,107,672.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金		198,339.66	92,708.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,198,339.66	34,177,708.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,190,097.50	5,915,065.73
投资支付的现金		99,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			

净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,190,097.50	45,915,065.73
投资活动产生的现金流量净额		-991,757.84	-11,737,357.33
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		5,169,530.74	100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,169,530.74	100,000.00
偿还债务支付的现金		3,169,530.74	9,110,633.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,506,569.89	2,464,487.63
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	五、（四十四）	85,968.00	2,090,548.04
筹资活动现金流出小计		5,762,068.63	13,665,669.01
筹资活动产生的现金流量净额		-592,537.89	-13,565,669.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,056.90	36,408.55
五、现金及现金等价物净增加额		7,208,773.23	-4,158,944.89
加：期初现金及现金等价物余额		10,546,625.80	14,705,570.69
六、期末现金及现金等价物余额		17,755,399.03	10,546,625.80

法定代表人：寇保成

主管会计工作负责人：梁莎莎

会计机构负责人：梁莎莎

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,365,041.31	129,488,959.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,726,160.12	1,369,497.79
经营活动现金流入小计		130,091,201.43	130,858,457.41
购买商品、接受劳务支付的现金		82,991,254.22	81,832,892.77
支付给职工以及为职工支付的现金		19,755,071.22	17,865,356.28
支付的各项税费		5,452,335.42	6,330,068.52
支付其他与经营活动有关的现金		13,141,912.07	4,505,797.23
经营活动现金流出小计		121,340,572.93	110,534,114.80

经营活动产生的现金流量净额		8,750,628.50	20,324,342.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金		198,339.66	855,152.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,198,339.66	34,940,152.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,190,097.50	5,915,065.73
投资支付的现金		99,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,190,097.50	45,915,065.73
投资活动产生的现金流量净额		-991,757.84	-10,974,913.52
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		5,169,530.74	100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,169,530.74	100,000.00
偿还债务支付的现金		3,169,530.74	9,110,633.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,506,569.89	2,464,487.63
支付其他与筹资活动有关的现金		85,968.00	2,090,548.04
筹资活动现金流出小计		5,762,068.63	13,665,669.01
筹资活动产生的现金流量净额		-592,537.89	-13,565,669.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,056.90	36,408.55
五、现金及现金等价物净增加额		7,205,389.67	-4,179,831.37
加：期初现金及现金等价物余额		10,513,145.27	14,692,976.64
六、期末现金及现金等价物余额		17,718,534.94	10,513,145.27

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合计
一、上年期末 余额	122,834,868.00				18,231.47				254,086.64		5,487,607.69	128,594,793.80
加：会计政策 变更												
前期差 错更正												
同一控 制下企业合 并												
其他												
二、本年期初 余额	122,834,868.00				18,231.47				254,086.64		5,487,607.69	128,594,793.80
三、本期增减 变动金额（减									1,140,376.57		8,248,641.11	9,389,017.68

少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额									11,845,960.70		11,845,960.70	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,140,376.57		-3,597,319.59		-2,456,943.02	
1. 提取盈余公积							1,140,376.57		-1,140,376.57			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,456,943.02		-2,456,943.02	
4. 其他												

(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年末 余额	122,834,868.00				18,231.47				1,394,463.21	13,736,248.80		137,983,811.48

项目	2023 年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	125,166,600.00				18,231.47	1,858,984.44			420,785.51		6,758,033.89		130,504,666.43
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合 并													
其他													
二、本年期初 余额	125,166,600.00				18,231.47	1,858,984.44			420,785.51		6,758,033.89		130,504,666.43
三、本期增减 变动金额(减 少以“－”号 填列)	-2,331,732.00					-1,858,984.44			-166,698.87		-1,270,426.20		-1,909,872.63
(一)综合收											2,251,404.77		2,251,404.77

益总额												
(二)所有者投入和减少资本	-2,331,732.00							-361,364.82		-870,467.66		-3,563,564.48
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-2,331,732.00							-361,364.82		-870,467.66		-3,563,564.48
(三)利润分配								254,086.64		-2,710,784.00		-2,456,697.36
1. 提取盈余公积								254,086.64		-254,086.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,456,697.36		-2,456,697.36
4. 其他												
(四)所有者权益内部结						-1,858,984.44		-59,420.69		59,420.69		1,858,984.44

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					-1,858,984.44			-59,420.69		59,420.69		1,858,984.44
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年年末 余额	122,834,868.00				18,231.47			254,086.64		5,487,607.69		128,594,793.80

法定代表人：寇保成

主管会计工作负责人：梁莎莎

会计机构负责人：梁莎莎

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	122,834,868.00								254,086.64		5,035,897.61	128,124,852.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,834,868.00								254,086.64		5,035,897.61	128,124,852.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,140,376.57		7,806,446.13	8,946,822.70
(一) 综合收益总额											11,403,765.72	11,403,765.72
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,140,376.57		-3,597,319.59	-2,456,943.02	
1. 提取盈余公积								1,140,376.57		-1,140,376.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,456,943.02	-2,456,943.02	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	122,834,868.00							1,394,463.21		12,842,343.74	137,071,674.95
----------	----------------	--	--	--	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	125,166,600.00					1,858,984.44			361,364.82		6,076,282.90	129,745,263.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	125,166,600.00					1,858,984.44			361,364.82		6,076,282.90	129,745,263.28
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-2,331,732.00					-1,858,984.44			-107,278.18		-1,040,385.29	-1,620,411.03
(一) 综合收益总额											2,540,866.37	2,540,866.37
(二) 所有者投入和减少资本	-2,331,732.00								-361,364.82		-870,467.66	-3,563,564.48
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-2,331,732.00							-361,364.82		-870,467.66	-3,563,564.48
(三) 利润分配								254,086.64		-2,710,784.00	-2,456,697.36
1. 提取盈余公积								254,086.64		-254,086.64	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,456,697.36	-2,456,697.36
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转						-1,858,984.44					1,858,984.44
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						-1,858,984.44					1,858,984.44
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本年期末余额	122,834,868.00							254,086.64		5,035,897.61	128,124,852.25	

河南环宇玻璃科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司简介

河南环宇玻璃科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由许昌环宇安全玻璃有限公司整体变更设立。

2015年9月10日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意河南环宇玻璃科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]6012号），公司股票于2015年10月23日起在全国股转系统以公开挂牌转让，转让方式为协议转让。证券简称：环宇科技，证券代码：833675。

公司统一社会信用代码 914110007694816670；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；法定代表人：寇保成；注册资本：122,834,868.00元；成立日期：2004年12月8日；住所：许昌市建安区蒋李集镇寇庄。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司经营范围：汽车、铁道车辆、建筑用安全玻璃的生产及销售；浮法玻璃、平板玻璃的销售。自产产品及相关技术的进出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。

本公司主要从事汽车、铁道车辆、建筑用安全玻璃的生产、销售及相关服务。本公司为高新技术企业。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2025年3月21日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1.财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例 0.5%-1%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项 5%以上，且金额超过 100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化

项 目	重要性标准
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为

其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷

款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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

2. 预期信用损失的确定方法

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

第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征分组。
组合 2：关联方组合	关联方之间销售的应收款项。

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征分组
组合 2：保证金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征分组
组合 3：关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征分组
组合 4：代垫款项	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征分组

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量

规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十五）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

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

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

（十七）在建工程

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地证使用寿命	平均年限摊销
软件	10	预计使用寿命	平均年限摊销

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）收入

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：国内销售业务，在商品已经发出并经客户验收时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。出口销售业务以产品报关出口并取得海关报关单、货运提单，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（二十四）合同成本

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

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

（二十五）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十七）租赁

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

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期

内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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

其他重要的会计政策和会计估计

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（二十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

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

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（二十九）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

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

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按应纳增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%

（二）重要税收优惠及批文

1. 2022 年 12 月 23 日，本公司通过高新技术企业复审，获得重新颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202241003855，有效期为 2022 年至 2025 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的规定，本公司在 2024 年企业所得税享受高新技术企业 15% 的优惠税率。

2. 子公司许昌康瑞佳新能源科技有限公司，享受以下税收优惠：根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,672.00	38,928.46
银行存款	17,658,727.03	10,507,697.34
其他货币资金	7,850,000.00	1,500,000.00
合计	25,605,399.03	12,046,625.80

注：其他货币资金系票据保证金。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
银行理财		6,000,000.00	——
合计		6,000,000.00	——

（三）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,660,552.31	10,579,358.33

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,310,673.46	
小计	3,971,225.77	10,579,358.33
减：坏账准备	21,276.68	
合计	3,949,949.09	10,579,358.33

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,775,287.68	2,578,504.24
商业承兑汇票		710,673.46
合计	7,775,287.68	3,289,177.70

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	32,028,212.85	14,917,766.31
1 至 2 年	711,283.47	331,689.62
2 至 3 年	331,678.32	1,060,596.84
3 至 4 年	1,009,554.29	213,495.81
4 至 5 年	171,273.59	60,058.25
5 年以上	191,071.01	147,826.16
小计	34,443,073.53	16,731,432.99
减：坏账准备	1,984,495.09	1,527,002.75
合计	32,458,578.44	15,204,430.24

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,123,864.92	3.26	1,123,864.92	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,319,208.61	96.74	860,630.17	2.58	32,458,578.44
其中：组合 1：账龄组合	33,319,208.61	96.74	860,630.17	2.58	32,458,578.44
合计	34,443,073.53	100.00	1,984,495.09	5.76	32,458,578.44

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,165,033.53	6.96	1,165,033.53	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,566,399.46	93.04	361,969.22	2.33	15,204,430.24
其中：组合 1：账龄组合	15,566,399.46	93.04	361,969.22	2.33	15,204,430.24
合计	16,731,432.99	100.00	1,527,002.75	9.13	15,204,430.24

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
云鹰汽车制造（武穴）有限公司	116,575.00	116,575.00	100.00	诉讼，对方财务困难，预计未来无法收回
江苏易咖新能源汽车有限公司	1,007,289.92	1,007,289.92	100.00	诉讼，对方财务困难，预计未来无法收回
合计	1,123,864.92	1,123,864.92	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,028,212.85	518,894.63	1.62	14,917,766.31	76,174.70	0.51
1 至 2 年	711,283.47	80,787.14	11.36	331,689.62	98,600.60	29.73
2 至 3 年	331,678.32	97,150.77	29.29	12,138.31	6,625.59	54.58
3 至 4 年	2,264.37	960.06	42.40	213,495.81	116,534.88	54.58
4 至 5 年	171,273.59	88,341.56	51.58	60,058.25	32,782.29	54.58
5 年以上	74,496.01	74,496.01	100.00	31,251.16	31,251.16	100.00
合计	33,319,208.61	860,630.17	2.58	15,566,399.46	361,969.22	2.33

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,165,033.53		41,168.61			1,123,864.92
按组合计提坏账准备的应收账款	361,969.22	498,660.95				860,630.17
合计	1,527,002.75	498,660.95	41,168.61			1,984,495.09

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	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(%)	坏账准备期 末余额
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	6,100,621.96		6,100,621.96	16.86	99,033.80
郑州宇通客车股份有限公司	4,883,141.16	1,160,000.00	6,043,141.16	16.70	98,100.69
吉利四川商用车有限公司	5,737,122.74		5,737,122.74	15.85	158,521.03
三一重工股份有限公司	4,743,618.72		4,743,618.72	13.11	77,005.03
第一拖拉机股份有限公司	3,038,566.96		3,038,566.96	8.40	49,326.26
合计	24,503,071.54	1,160,000.00	25,663,071.54	70.92	481,986.81

(五)应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	838,478.94	667,613.88
合计	838,478.94	667,613.88

(六)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,927,382.95	92.37	1,113,363.97	97.38
1 至 2 年	144,582.96	6.93	13,095.00	1.15
2 至 3 年	9,575.00	0.46		
3 年以上	5,037.81	0.24	16,901.97	1.47
合计	2,086,578.72	100.00	1,143,360.94	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计 数的比例(%)
山东汉业智能科技有限公司	597,010.00	28.61
广西信义供应链管理有限公司	443,026.25	21.23
山东金晶科技股份有限公司	264,081.00	12.66
佛山市中达玻璃机械技术有限公司	98,000.00	4.70
许昌浩金瑞机械有限公司	92,200.00	4.42
合计	1,494,317.25	71.62

(七)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	75,798.72	121,770.88
合计	75,798.72	121,770.88

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	76,148.72	74,870.78
1 至 2 年		47,648.38
5 年以上	180,000.00	180,000.00
小计	256,148.72	302,519.16
减：坏账准备	180,350.00	180,748.28
合计	75,798.72	121,770.88

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	69,148.72	122,519.16
备用金	5,000.00	
保证金	180,000.00	180,000.00
押金	2,000.00	
小计	256,148.72	302,519.16
减：坏账准备	180,350.00	180,748.28
合计	75,798.72	121,770.88

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	180,748.28			180,748.28
本期计提				
本期转回	398.28			398.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余 额	180,350.00			180,350.00

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	180,748.28		398.28			180,350.00
合计	180,748.28		398.28			180,350.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	保证金	80,000.00	5 年以上	31.23	80,000.00
第一拖拉机股份有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	39.04	100,000.00
代垫社保费用	往来款	69,148.72	1 年以内	27.00	
昆山开发区建强仓储服务部	押金	2,000.00	1 年以内	0.78	100.00
陈立强	备用金	5,000.00	1 年以内	1.95	250.00
合计	——	256,148.72	——	100.00	180,350.00

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,755,124.17		9,755,124.17	12,614,370.61		12,614,370.61
在产品	2,882,650.34		2,882,650.34	2,921,015.39		2,921,015.39
库存商品	25,138,201.67		25,138,201.67	24,763,321.65		24,763,321.65
合计	37,775,976.18		37,775,976.18	40,298,707.65		40,298,707.65

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质量保证金	1,746,333.94	28,348.93	1,717,985.01			
合计	1,746,333.94	28,348.93	1,717,985.01			

2. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
账龄组合		28,348.93				28,348.93	账龄组合
合计		28,348.93				28,348.93	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,243,716.27	886,505.64
预缴所得税	31,481.33	
合计	1,275,197.60	886,505.64

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	52,257,962.84	50,691,589.81
固定资产清理		
合计	52,257,962.84	50,691,589.81

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	41,455,447.57	81,860,504.13	9,603,862.25	877,556.05	1,425,202.47	135,222,572.47
2. 本期增加金额		7,706,185.89	485,630.43		28,716.81	8,220,533.13
(1) 购置		7,706,185.89	485,630.43		28,716.81	8,220,533.13
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	41,455,447.57	89,566,690.02	10,089,492.68	877,556.05	1,453,919.28	143,443,105.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,406,331.70	56,730,247.28	8,302,937.76	737,383.59	1,354,082.33	84,530,982.66
2. 本期增加金额	2,039,884.85	4,240,456.30	348,089.03	23,001.84	2,728.08	6,654,160.10
(1) 计提	2,039,884.85	4,240,456.30	348,089.03	23,001.84	2,728.08	6,654,160.10
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	19,446,216.55	60,970,703.58	8,651,026.79	760,385.43	1,356,810.41	91,185,142.76
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	22,009,231.02	28,595,986.44	1,438,465.89	117,170.62	97,108.87	52,257,962.84
2. 期初账面价值	24,049,115.87	25,130,256.85	1,300,924.49	140,172.46	71,120.14	50,691,589.81

(十二)使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	657,080.73	657,080.73
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	土地使用权	合计
4. 期末余额	657,080.73	657,080.73
二、累计折旧		
1. 期初余额	202,178.56	202,178.56
2. 本期增加金额	67,392.84	67,392.84
（1）计提	67,392.84	67,392.84
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	269,571.40	269,571.40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	387,509.33	387,509.33
2. 期初账面价值	454,902.17	454,902.17

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,204,690.59	1,274,501.19	7,479,191.78
2. 本期增加金额		452,830.18	452,830.18
（1）购置		452,830.18	452,830.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,204,690.59	1,727,331.37	7,932,021.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	582,368.44	831,246.00	1,413,614.44
2. 本期增加金额	122,507.16	105,368.64	227,875.80
（1）计提	122,507.16	105,368.64	227,875.80
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	704,875.60	936,614.64	1,641,490.24
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,499,814.99	790,716.73	6,290,531.72

项目	土地使用权	专利权	合计
2. 期初账面价值	5,622,322.15	443,255.19	6,065,577.34

(十四)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	332,170.61	2,214,470.70	256,162.65	1,707,751.03
租赁负债	52,041.02	346,940.14	70,588.57	470,590.48
小计	384,211.63	2,561,410.84	326,751.22	2,178,341.51
递延所得税负债：				
使用权资产	58,126.40	387,509.33	68,235.33	454,902.17
小计	58,126.40	387,509.33	68,235.33	454,902.17

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,215,992.23	12,620,753.83
合计	6,215,992.23	12,620,753.83

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年度		5,641,736.25	
2026 年度	1,648,581.63	2,411,606.98	
2027 年度	1,952,711.94	1,952,711.94	
2028 年度	2,614,698.66	2,614,698.66	
合计	6,215,992.23	12,620,753.83	

(十五)其他非流动资产

目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,152,303.00		1,152,303.00	2,264,055.35		2,264,055.35
合计	1,152,303.00		1,152,303.00	2,264,055.35		2,264,055.35

(十六)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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	7,850,000.00	7,850,000.00	保证金	冻结	1,500,000.00	1,500,000.00	保证金	冻结
固定资产	19,960,000.00	11,644,170.13	抵押借款	抵押	19,960,000.00	12,602,250.13	抵押借款	抵押
无形资产	5,728,690.59	5,184,464.99	抵押借款	抵押	5,728,690.59	5,299,038.80	抵押借款	抵押

项目	期末情况				期初情况			
	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
合计	33,538,690.59	24,678,635.12			27,188,690.59	19,401,288.93		

注：2024 年 10 月 9 日，公司与招商银行股份有限公司许昌分行签订授信协议，获得人民币 600 万元的授信额度，授信期间为 12 个月，即 2024 年 12 月 11 日至 2025 年 12 月 10 日。公司以名下所有的豫(2021)许昌市建安区不动产第 0005386 号项下房产及其相应的土地使用权作为抵押物提供最高额抵押。

(十七)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(十八)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,920,000.00	3,000,000.00
合计	12,920,000.00	3,000,000.00

(十九)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,169,061.32	5,375,373.48
1 年以上	994,087.88	242,615.73
合计	7,163,149.20	5,617,989.21

(二十)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	332,795.85	291,283.64
合计	332,795.85	291,283.64

(二十一)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,390,463.56	18,513,673.80	18,415,069.14	1,489,068.22
离职后福利-设定提存计划		1,420,235.49	1,420,235.49	
合计	1,390,463.56	19,933,909.29	19,835,304.63	1,489,068.22

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,363,508.35	16,483,554.97	16,394,304.47	1,452,758.85
职工福利费		1,114,149.69	1,114,149.69	
社会保险费		583,241.16	583,241.16	
其中：医疗保险费		495,312.42	495,312.42	
工伤保险费		87,928.74	87,928.74	
工会经费和职工教育经费	26,955.21	332,727.98	323,373.82	36,309.37
合计	1,390,463.56	18,513,673.80	18,415,069.14	1,489,068.22

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,336,905.36	1,336,905.36	
失业保险费		83,330.13	83,330.13	
合计		1,420,235.49	1,420,235.49	

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	424,028.82	447,277.55
资源税	3,652.50	9,680.40
企业所得税	3,825.88	4,680.72
房产税	99,057.60	99,057.60
土地使用税	49,091.24	32,727.49
城市维护建设税	33,869.36	33,452.92
教育费附加	14,417.22	20,071.75
地方教育附加	9,611.48	13,381.17
印花税		10,898.26
合计	637,554.10	671,227.86

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,200.00	25,200.00
合计	25,200.00	25,200.00

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,200.00	5,200.00
质保金	20,000.00	20,000.00
合计	25,200.00	25,200.00

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	62,543.49	59,174.35
合计	62,543.49	59,174.35

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,637.16	21,062.18
未终止确认的应收票据	3,289,177.70	6,664,879.19
合计	3,299,814.86	6,685,941.37

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	429,840.00	515,808.00
减：未确认融资费用	82,899.86	109,693.52
减：一年内到期的租赁负债	62,543.49	59,174.35
合计	284,396.65	346,940.13

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,834,868.00						122,834,868.00

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,231.47			18,231.47
合计	18,231.47			18,231.47

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	254,086.64	1,140,376.57		1,394,463.21
合计	254,086.64	1,140,376.57		1,394,463.21

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,487,607.69	6,758,033.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,487,607.69	6,758,033.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,845,960.70	2,251,404.77

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,487,607.69	6,758,033.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,487,607.69	6,758,033.89
减：提取法定盈余公积	1,140,376.57	254,086.64
应付普通股股利	2,456,943.02	2,456,697.36
其他		811,046.97
期末未分配利润	13,736,248.80	5,487,607.69

注：其他项目为注销库存股减少的未分配利润。

（三十一）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,126,907.98	98,691,225.91	106,915,031.99	92,223,006.55
其他业务	778,320.77		1,292,886.16	101,568.87
合计	126,905,228.75	98,691,225.91	108,207,918.15	92,324,575.42

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型	126,905,228.75	98,691,225.91
其中：安全玻璃产品	126,070,650.28	98,673,875.90
其他	834,578.47	17,350.01
按商品转让时间	126,905,228.75	98,691,225.91
其中：某一时点转让	126,905,228.75	98,691,225.91
某一时段转让		
合计	126,905,228.75	98,691,225.91

（三十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	396,230.40	396,230.40
城市维护建设税	352,489.08	277,920.37
土地使用税	163,637.46	130,909.96
教育费附加	158,125.31	166,752.21
地方教育附加	105,416.88	111,168.15
印花税	97,339.73	36,010.04
资源税	8,624.10	21,209.40
车船使用税	1,800.00	1,800.00
合计	1,283,662.96	1,142,000.53

(三十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,527,554.00	1,436,831.24
寄售服务费	701,257.88	429,799.92
维修费	317,800.31	237,158.61
差旅费	110,501.42	100,435.77
招待费	67,260.90	46,480.63
广宣费	29,419.81	54,207.55
会务费	11,800.00	3,301.89
折旧费	6,279.49	6,396.96
办公费	469.91	18,356.67
质量索赔		50,000.00
合计	2,772,343.72	2,382,969.24

(三十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,213,131.03	4,521,200.33
中介服务费	1,265,106.93	994,817.35
办公费	1,123,774.83	629,516.94
折旧费及摊销	598,487.91	630,902.71
招待费	207,716.30	376,433.14
车辆使用费	130,193.12	100,191.47
修理费	104,860.94	39,226.70
租赁费	80,000.00	74,800.00
低值易耗品摊销	79,049.50	42,919.98
差旅费	54,243.16	59,070.40
垃圾清运费	30,000.00	20,410.00
绿化费	17,000.00	21,950.00
合计	8,903,563.72	7,511,439.02

(三十五)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	2,522,353.96	2,422,705.56
直接投入	2,435,982.69	1,691,975.63
折旧费及长期待摊费用摊销	620,006.09	529,669.29
其他费用	9,491.98	
合计	5,587,834.72	4,644,350.48

(三十六)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,626.87	8,979.92
减：利息收入	80,068.54	68,211.24
减：汇兑收益	91,338.10	91,155.67
手续费支出	30,964.32	35,782.07
合计	-90,815.45	-114,604.92

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
河南省先进制造业发展专项资金	500,000.00		收益相关
增值税加计抵减	882,294.93		收益相关
市长质量奖	50,000.00		收益相关
2024 年规上企业满负荷生产奖励资金	200,000.00		收益相关
专精特新“小巨人”奖金	350,000.00		收益相关
专利奖奖励资金	40,000.00	50,000.00	收益相关
春节规上企业用电奖补	90,000.00		收益相关
增值税减免	19,500.00	66,800.00	收益相关
个税返还	849.05	553.68	收益相关
研发补助专项		30,000.00	收益相关
制造业高质量发展作出突出贡献企业奖励		500,000.00	收益相关
省级制造业高质量发展专项资金		500,000.00	收益相关
失业保险稳岗返还		104,457.04	收益相关
合计	2,132,643.98	1,251,810.72	—

(三十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	198,339.66	92,708.40
应收款项融资贴现终止确认损益	-23,937.85	-45,429.48
合计	174,401.81	47,278.92

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-21,276.68	
应收账款信用减值损失	-457,492.34	778,612.52
其他应收款信用减值损失	398.28	1,842.60
合计	-478,370.74	780,455.12

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-28,348.93	
合计	-28,348.93	

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得		42,107.53	
侵权赔偿	300,000.00		300,000.00
其他	23,411.56	2,815.25	23,411.56
合计	323,411.56	44,922.78	323,411.56

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
滞纳金	29,486.07		29,486.07
合计	79,486.07	50,000.00	79,486.07

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,273.42	24,893.80
递延所得税费用	-67,569.34	115,357.35
合计	-44,295.92	140,251.15

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	11,801,664.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,770,249.72
子公司适用不同税率的影响	-44,219.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,286.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-964,966.58
研发费用加计扣除的影响	-819,095.74
其他	-25,550.34
所得税费用	-44,295.92

(四十四) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	80,068.54	68,211.24
政府补助收入	1,230,849.05	1,185,010.72
经营活动有关的营业外收入	322,855.36	1.25
其他往来款	92,429.46	116,344.78
合计	1,726,202.41	1,369,567.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	30,964.32	35,782.07
付现销售管理费用	6,681,461.68	2,877,577.81
经营活动有关的营业外支出	79,486.07	50,000.00
其他	6,355,999.18	1,542,469.35
合计	13,147,911.25	4,505,829.23

2. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	85,968.00	85,968.00
回购股份支付的现金		1,704,580.04
史楼村产业扶贫资金		300,000.00
合计	85,968.00	2,090,548.04

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,845,960.70	2,251,404.77
加：资产减值准备	28,348.93	
信用减值损失	478,370.74	-780,455.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,654,160.10	7,090,565.19
使用权资产折旧	67,392.84	67,392.84
无形资产摊销	227,875.80	236,823.72
长期待摊费用摊销		8,333.53
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-42,107.53
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	49,626.87	-28,618.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-198,339.66	-92,708.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,460.41	125,466.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-10,108.93	-10,108.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,522,731.47	2,877,333.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,235,553.41	4,572,965.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,381,007.02	4,831,385.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,754,012.06	21,107,672.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	17,755,399.03	10,546,625.80
减：现金的期初余额	10,546,625.80	14,705,570.69
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	7,208,773.23	-4,158,944.89

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,755,399.03	10,546,625.80
其中：库存现金	96,672.00	38,928.46
可随时用于支付的银行存款	17,658,727.03	10,507,697.34
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	17,755,399.03	10,546,625.80

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	7,850,000.00	1,500,000.00	票据保证金
合计	7,850,000.00	1,500,000.00	—

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,253.31	7.1884	167,154.09

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	189,039.19	7.1884	1,358,889.30

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	2,522,353.96	2,422,705.56
直接投入	2,435,982.69	1,691,975.63
折旧费及长期待摊费用摊销	620,006.09	529,669.29
其他费用	9,491.98	
合计	5,587,834.72	4,644,350.48
其中：费用化研发支出	5,587,834.72	4,644,350.48
资本化研发支出		

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
许昌康瑞佳新能源科技有限公司	许昌市建安区蒋李集镇寇庄村	500 万元	许昌市建安区蒋李集镇寇庄村	太阳能光伏发电	100		设立

八、政府补助

（一）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
河南省先进制造业发展专项资金	500,000.00	
市长质量奖	50,000.00	
2024 年规上企业满负荷生产奖励资金	200,000.00	
专精特新“小巨人”奖金	350,000.00	
专利奖奖励资金	40,000.00	50,000.00
春节规上企业用电奖补	90,000.00	

类型	本期发生额	上期发生额
增值税减免	19,500.00	66,800.00
研发补助专项		30,000.00
制造业高质量发展作出突出贡献企业奖励		500,000.00
省级制造业高质量发展专项资金		500,000.00
失业保险稳岗返还		104,457.04
合计	1,249,500.00	1,251,257.04

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例(%)
寇保成	共同实际控制人，股东，公司董事长	25.4527
张志广	共同实际控制人，股东，公司总经理	9.8087
寇阿芳	共同实际控制人，股东	9.4586
寇阿苹	共同实际控制人，股东	8.2908
寇红涛	共同实际控制人，股东，公司副总经理	7.9407

注 1：根据寇保成与张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛 2013 年 3 月 31 日签署的《一致行动协议》，寇保成与张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛为一致行动人。寇保成现为公司董事长，张志广为总经理，寇保成、张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛为公司实际控制人。年末寇保成、张志广、寇阿芳、寇阿苹、寇红涛合计持股比例为 60.9515%。

注 2：上述与本公司存在控制关系的关联方中，寇保成与寇阿芳、寇阿苹系父女关系；寇保成与寇红涛系父子关系；寇阿芳、寇阿苹与寇红涛系姐弟关系；年末四人合计持股比例为 51.1428%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
朱玉枝	股东，持股比例 2.5351%

注：朱玉枝系公司董事长寇保成之妻、本公司存在控制关系的关联方寇阿芳、寇阿苹、寇红涛之母。

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
寇保成	6,000,000.00	2023 年 10 月 9 日	2024 年 10 月 8 日	是
张志广				
朱玉枝				
寇保成	6,000,000.00	2024 年 12 月 11 日	2025 年 12 月 10 日	否

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
张志广				
朱玉枝				

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,588,560.05	1,481,962.82

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	7,370,092.08
-----------	--------------

注：公司拟以股本总数 122,834,868.00 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元(含税)， 本次权益分派共预计派发现金红利 7,370,092.08 元。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	31,964,641.65	14,913,155.93
1 至 2 年	711,283.47	331,689.62

账龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	331,678.32	1,060,596.84
3 至 4 年	1,009,554.29	213,495.81
4 至 5 年	171,273.59	60,058.25
5 年以上	191,071.01	147,826.16
小计	34,379,502.33	16,726,822.61
减：坏账准备	1,984,495.09	1,527,002.75
合计	32,395,007.24	15,199,819.86

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,123,864.92	3.27	1,123,864.92	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	33,255,637.41	96.73	860,630.17	2.59
其中：组合 1：账龄组合	33,255,637.41	96.73	860,630.17	2.59
合计	34,379,502.33	100.00	1,984,495.09	5.77

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,165,033.53	6.97	1,165,033.53	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	15,561,789.08	93.03	361,969.22	2.33
其中：组合 1：账龄组合	15,561,789.08	93.03	361,969.22	2.33
合计	16,726,822.61	100.00	1,527,002.75	9.13

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
湖北智轩科技有限公司	116,575.00	116,575.00	100.00	诉讼，对方财务困难，预计未来无法收回
江苏易咖新能源汽车有限公司	1,007,289.92	1,007,289.92	100.00	诉讼，对方财务困难，预计未来无法收回
合计	1,123,864.92	1,123,864.92	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,964,641.65	518,894.63	1.62	14,913,155.93	76,174.70	0.51

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	711,283.47	80,787.14	11.36	331,689.62	98,600.60	29.73
2 至 3 年	331,678.32	97,150.77	29.29	12,138.31	6,625.59	54.58
3 至 4 年	2,264.37	960.06	42.40	213,495.81	116,534.88	54.58
4 至 5 年	171,273.59	88,341.56	51.58	60,058.25	32,782.29	54.58
5 年以上	74,496.01	74,496.01	100.00	31,251.16	31,251.16	100.00
合计	33,255,637.41	860,630.17	2.59	15,561,789.08	361,969.22	2.33

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,165,033.53		41,168.61			1,123,864.92
按组合计提坏账准备的应收账款	361,969.22	498,660.95				860,630.17
合计	1,527,002.75	498,660.95	41,168.61			1,984,495.09

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	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 (%)	坏账准备期末余额
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	6,100,621.96		6,100,621.96	16.89	99,033.80
郑州宇通客车股份有限公司	4,883,141.16	1,160,000.00	6,043,141.16	16.73	98,100.69
吉利四川商用车有限公司	5,737,122.74		5,737,122.74	15.88	158,521.03
三一重工股份有限公司	4,743,618.72		4,743,618.72	13.13	77,005.03
第一拖拉机股份有限公司	3,038,566.96		3,038,566.96	8.41	49,326.26
合计	24,503,071.54	1,160,000.00	25,663,071.54	71.04	481,986.81

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	75,423.12	121,412.98
合计	75,423.12	121,412.98

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	75,773.12	74,512.88
1 至 2 年		47,648.38
5 年以上	180,000.00	180,000.00
小计	255,773.12	302,161.26

减：坏账准备	180,350.00	180,748.28
合计	75,423.12	121,412.98

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	68,773.12	122,161.26
备用金	5,000.00	
保证金	180,000.00	180,000.00
押金	2,000.00	
小计	255,773.12	302,161.26
减：坏账准备	180,350.00	180,748.28
合计	75,423.12	121,412.98

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	180,748.28			180,748.28
本期计提				
本期转回	398.28			398.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	180,350.00			180,350.00

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄组合	180,748.28		398.28			180,350.00
合计	180,748.28		398.28			180,350.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一拖拉机股份有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	39.10	100,000.00
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	保证金	80,000.00	5 年以上	31.28	80,000.00
代垫费用	代垫费用	68,773.12	1 年以内	26.89	
陈立强	押金	5,000.00	1 年以内	1.95	250.00
昆山开发区建强仓储服务部	备用金	2,000.00	1 年以内	0.78	100.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	—	255,773.12	—	100.00	180,350.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

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		
许昌康瑞佳新能源科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	5,000,000.00						5,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,064,329.66	99,190,397.89	106,915,031.99	92,811,111.65
其他业务	778,320.77		1,302,495.11	101,568.87
合计	126,842,650.43	99,190,397.89	108,217,527.10	92,912,680.52

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型	126,842,650.43	99,190,397.89
其中：安全玻璃产品	126,064,329.66	99,190,397.89
其他	778,320.77	
按商品转让时间	126,842,650.43	99,190,397.89
其中：某一时点转让	126,842,650.43	99,190,397.89
某一时段转让		
合计	126,842,650.43	99,190,397.89

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
子公司投资分红		762,443.81

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	198,339.66	92,708.40
应收款项融资贴现终止确认损益	-23,937.85	-45,429.48
合计	174,401.81	809,722.73

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
1. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,249,500.00
2. 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	198,339.66
3. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,168.61
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	243,925.49
减：所得税影响额	259,884.44
合计	1,473,049.32

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.90	1.74	0.10	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79	0.81	0.08	0.01

公司负责人：寇保成

主管会计工作负责人：梁莎莎

会计机构负责人：梁莎莎

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,249,500.00
2. 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	198,339.66
3. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,168.61
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	243,925.49
非经常性损益合计	1,732,933.76
减：所得税影响数	259,884.44
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,473,049.32

--	--

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用