



聚宝盆

NEEQ : 873556

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司



半年度报告

2025

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、公司负责人孙丽、主管会计工作负责人陆雨薇及会计机构负责人（会计主管人员）陆雨薇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 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。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	99
附件 II	融资情况	100

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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司股东会、董事会、监事会股东大会
股东大会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司股东大会
董事会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司董事会
监事会	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司会
报告期	指	2025 年 01 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日
本公司、公司、聚宝盆	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司公司章程

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司		
英文名称及缩写	CORNUCOPIA GROUP CO., LTD.		
法定代表人	孙丽	成立时间	2008 年 4 月 1 日
控股股东	控股股东为（曹旭）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹旭、孙丽），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-玻璃制品制造（C304）-特种玻璃制品制造（3042）		
主要产品与服务项目	光伏玻璃、节能玻璃的加工和销售,玻璃原片贸易		
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	聚宝盆	证券代码	873556
挂牌时间	2020 年 12 月 9 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	57,015,843
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	陶伟	联系地址	江苏苏州市太仓市双凤镇建业路 25 号
电话	0512-82787800	电子邮箱	jubaopensuzhou@163.com
传真	0512-82787800		
公司办公地址	江苏苏州市太仓市双凤镇建业路 25 号	邮政编码	215415
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320585673911271Y		
注册地址	江苏省苏州市太仓市双凤镇建业路 25 号		
注册资本（元）	57,015,843	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司定位为玻璃制造及加工行业，目前，公司的主要产品有光伏玻璃和节能玻璃，其中光伏玻璃主要为太阳能光伏组建使用的玻璃盖板及背板，节能玻璃主要包括夹层玻璃、中空玻璃、百叶玻璃等。公司的愿景，致力于打造世界级的中国一线玻璃深加工品牌。公司的主要业务是对原片玻璃进行深加工形成中高端特种玻璃产品，并应用于工业、建筑、家居、特种设备视窗、新型节能建筑、电子行业、太阳能发电等领域。

公司掌握成熟的玻璃深加工技术，包括光伏玻璃加工、节能幕墙玻璃、夹层玻璃、中空玻璃、百叶玻璃以及光伏幕墙的研发。其中耐高温膜抽真空热封技术、多曲面玻璃热弯技术、钢化玻璃快速风冷技术、方车灯箱检测技术、弯钢中空/夹胶中空玻璃制作技术、百叶中空玻璃耐疲劳测试技术在行业内处于领跑状态，技术应用于产品上，已获得行业内各标准要求认可。

1、采购模式

公司每年会与常年合作的主要供应商签订年度框架协议，对全年采购的大致条款进行约定。公司的玻璃原片主要由国内大型的玻璃制造商供应，在工期紧张时，也会向经销商采购，供应商均为公司长期合作伙伴，采取多次、小批量采购方式，价格由双方协商确定。

2、生产模式

由于客户的个性化需求，公司采用以销定产的生产模式，公司根据合同约定以及客户需求制定相应的生产计划，并根据生产计划组织员工进行生产，在此过程中设置专人对原材料和公司产品质量进行总体把关，并对产成品进行最终检验和验收。产品完成后由物流公司进行配送。

3、销售模式

公司的主要销售模式是直销，由于客户工程结构与外观设计的不同，公司的产品没有统一的规格型号，需要根据客户的需求进行定制，个别客户甚至会在合同中对玻璃原材料、装饰品、密封胶等原料的生产厂家做出约定。因此，公司在销售定价时需要结合客户的特殊需求、产品的整体成本、综合性能优势及市场行情等综合考虑，分类分项报价。

4、盈利模式

公司产品因存在结构设计及加工难度大的情况，产品具有较高附加价值，这类产品是公司盈利的根本保证。公司致力于技术创新及产品创新，以比竞争对手对客户需求的准确把握保持竞争优势。公司不断地研发更新产品以适应市场的需求。

同时公司注重产品质量。公司主要选用南玻等国内大型玻璃原片厂商提供的优质原片，在公司成熟稳定的工艺流程加工下，生产出高质量、透明度好、稳定性强的玻璃深加工产品。在同样的价位下，公司的产品相对于别的深加工型企业的产品而言更具有竞争力。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于2022年12月被认定为2022年度江苏省专精特新中小企业并于同年12月被认定为高新技术企业，两项荣誉认定有效期均为三年。

--	--

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	162,798,591.48	86,431,742.47	88.36%
毛利率%	15.64%	14.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,574,154.08	1,463,179.48	622.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,934,330.29	1,378,307.26	693.32%
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）	13.65%	1.74%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	14.11%	1.63%	-
基本每股收益	0.19	0.03	518.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	574,127,412.25	507,315,367.35	13.63%
负债总计	468,892,463.11	412,647,542.00	14.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,779,668.67	72,205,514.59	14.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.27	14.64%
资产负债率%（母公司）	82.95%	82.53%	-
资产负债率%（合并）	81.67%	81.34%	-
流动比率	0.87	0.79	-
利息保障倍数	6.24	1.58	-
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	-54,383,141.12	-35,671,634.59	-52.45%
应收账款周转率	1.01	0.68	-
存货周转率	3.59	3.39	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.17%	26.50%	-
营业收入增长率%	88.36%	134.51%	-
净利润增长率%	622.20%	-80.25%	-

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	12,326,849.79	2.14%	13,020,724.97	2.57%	-5.33%
应收票据	31,832,999.28	5.52%	51,021,761.91	10.06%	-37.61%
应收账款	175,366,653.05	30.42%	115,652,256.94	22.80%	51.63%
存货	49,829,700.04	8.64%	26,688,568.46	5.26%	86.71%
预付账款	49,365,624.67	8.56%	50,753,138.15	10.00%	-2.73%
固定资产	35,316,989.74	6.13%	37,439,440.63	7.38%	-5.67%
无形资产	94,404,879.89	16.38%	95,061,899.45	18.74%	-0.69%
使用权资产	10,904,377.12	1.89%	12,895,886.50	2.54%	-15.44%
短期借款	142,026,788.20	24.64%	116,575,960.42	22.98%	21.83%
其他应付款	178,122,468.36	31.02%	145,604,702.17	28.70%	22.33%
应付票据	86,751,433.46	15.05%	87,433,175.73	17.23%	-0.78%
其他应收款	57,886,095.98	10.08%	54,021,968.80	10.65%	7.15%
应付账款	18,925,549.24	3.28%	22,065,577.95	4.35%	-14.23%
其他流动负债	17,022,081.43	2.95%	21,767,761.08	4.29%	-21.80%

项目重大变动原因

- 1、 应收票据变动原因：主要系公司本期末到期的应收票据兑付所致；
- 2、 应收账款 变动原因：主要系公司光伏业务拓展, 新增了销售订单, 客户账期未到所致；
- 3、 应收账款周转率变动原因：公司较上年同期由0.68提升至1.01，主要系较上年同期客户结构有所调整，且今年上半年市场逐步回暖，公司放宽信用政策 所致；
- 4、 存货变动的原因：主要系公司光伏业务拓展, 订单增加, 加大生产规模, 产量增加所致, 并鉴于下半年行情, 增加了库存；
- 5、 使用权资产变动的原因：资产每个月都在正常摊销, 随着时间推移, 正常减少；
- 6、 短期借款变动的原因：公司光伏玻璃产品产量和销量增加，增加银行贷款用于采购原材料及支付供应商预付款；
- 7、 其他应付款变动的原因：公司因生产经营需要接受控股股东孙丽、曹旭的财务资助；
- 8、 其他应收款变动的原因：主要系公司在本年度为加大生产规模向供应商支付较大金额的保证金所致
- 9、 应付账款变动的原因：主要系公司调整了对供应商的付款条件以及公司对付款环节加强控制所致；
- 10、 其他流动负债变动的原因：已背书未终止确认的应收票据减少，提高了对票据的管控所致；

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	162,798,591.48	—	86,431,742.47	—	88.36%
营业成本	137,331,271.42	84.36%	74,000,198.38	85.62%	85.58%
毛利率	15.64%	—	14.38%	—	—
销售费用	1,168,168.19	0.72%	1,872,446.21	2.17%	-37.61%
管理费用	3,470,766.72	2.13%	2,576,774.87	2.98%	34.69%
研发费用	6,529,562.23	4.01%	5,368,141.75	6.21%	21.64%
财务费用	2,169,697.03	1.33%	1,704,936.65	1.97%	27.26%
信用减值损失	-2,453,595.46	0%	625,853.80	0.72%	-492.04%
营业利润	10,313,660.76	6.34%	1,986,921.30	2.30%	419.08%
营业外收入	180.01	0%	52,265.67	0.06%	-99.66%
净利润	10,567,123.79	6.49%	1,463,179.48	1.69%	622.2%
经营活动产生的现金流量净额	-54,383,141.12	—	-35,671,634.59	—	-52.45%
投资活动产生的现金流量净额	-8,952,308.12	—	-70,962,720.04	—	87.38%
筹资活动产生的现金流量净额	58,717,910.29	—	107,958,852.65	—	-45.61%

项目重大变动原因

- 1、营业收入变动的原因：公司光伏玻璃产量及销量大幅增加，收入相应增加；
- 2、营业成本变动的原因：营业收入大幅增加导致相应的营业成本也增加；
- 3、销售费用变动的原因：公司节能玻璃和玻璃原片贸易销售额减少，光伏玻璃销售额增加，光伏玻璃因客户相对集中，销售团队规模及对应支出减小，因此销售费用降低；
- 4、管理费用变动的原因：公司新增多个客户，差旅招待等日常花销更多，办公楼装修增加了费用花销；
- 5、研发费用变动的原因：增加了研发立项，增加了光伏玻璃相关项目研发人员和研发投入；
- 6、财务费用变动的原因：由于扩大经营，需要保证光伏玻璃产品的正常生产，预付了一定的采购款，短期借款的增加导致财务费用相应的也增加；
- 7、信用减值损失变动的原因：光伏玻璃业务占比增加，光伏产品客户回款稳定性和及时性较高；
- 8、营业利润变动的原因：光伏玻璃产量及销量均大幅增加，因此营业利润增加；
- 9、净利润变动的原因：营业利润增加因此净利润增加；
- 10、经营活动产生的现金流量净额变动的原因：公司光伏业务拓展，新增了销售订单，客户账期未到，应收账款增加；
- 12、投资活动产生的现金流量净额变动的原因：今年公司业务相对稳定，减少了对外投资；
- 13、筹资活动产生的现金流量净额变动的原因：公司本期减少了向股东借款，还款增加。

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
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	89,568,489.91	1,436,293.25	40,766,943.44	-511,281.17
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	23,879,036.11	2,744,747.97	6,925,083.09	-242,723.08
聚宝盆苏西电子商务有限公司（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	26,586,887.77	3,436,406.76	38,432,703.61	-104,428.98
聚宝盆苏东（苏州）电子商务有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	7,211,784.38	255,016.51	0	-271,384.82
聚宝盆宁东电子商务有限公司（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	792,753.56	127,024.64	0	-1,828.12
聚宝盆宁西电子商务有限公司（苏州）有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	5,541,387.33	537,825.69	0	-58,667.25
聚宝盆（太仓）新能源电力有限公司	子公司	玻璃销售	2,000,000.00	2,660,010.84	2,460,010.84	0	-45,484.40
巨赢宝（上海）电子商务有限公司	子公司	玻璃销售	3,000,000.00	5,061,583.76	2,706,127.08	3,041,763.61	-260,319.57
聚申一（上海）电子商务有限公司	子公司	玻璃销	2,000,000.00	834,235.32	78,544.57	0	-216,976.03

司		售					
安徽聚宝盆光能材料有限公司	子公司	玻璃销售	100,000,000.00	550,956.15	500,956.15	0	-13,205.83
安徽聚宝盆特种玻璃科技有限公司	子公司	玻璃销售	100,000,000.00	26,733,646.62	14,738,717.15	0	-5,833.33
聚宝盆(唐山)新能源科技有限公司	子公司	玻璃销售	5,000,000.00	49,614,168.84	2,982,001.06	18,630,962.05	-1,436,930.49
包头市格索兰新能源有限公司	子公司	玻璃制造	50,000,000.00	69,873,276.95	49,900,623.27	0	-15,622.87

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

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 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、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为曹旭、孙丽，孙丽系曹旭母亲，二人合计直接持有股份公司99.67%的股份。因此，曹旭与孙丽在公司重大事项决策、日常经营管理等方面均可施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果通过行使表决权影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及股东的利益。</p> <p>应对措施：公司建立了完善的公司治理结构和内部控制制度，对公司实际控制人的行为进行了限制，另外，公司实际控制人出</p>

	具了避免同业竞争承诺、规范关联交易的相关承诺声明，主动避免对公司和其他股东的利益造成不利影响。
2、公司治理机制不规范的风险	<p>公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。2020 年5月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等治理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。因此，公司内部治理在执行初期可能仍存在出现瑕疵的情形，公司规范运作的效果有待进一步考察。</p> <p>应对措施：公司将严格按照《公司法》及《公司章程》的要求，切实履行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等内部治理制度，规范实际控制人参与公司运营决策的行为，防范实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。</p>
3、原材料价格波动风险	<p>原材料价格波动、产品所使用的原料因疫情影响，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进而影响公司业绩。造成部分原料价格走势向上，将影响公司产品的生产成本及利润,进而增加本公司的经营风险。</p> <p>应对措施：公司将完善产品销售定价策略，根据原材料价格波动情况调整产品销售价格；并根据市场价格波动情况做好原材料的库存管理，降低原材料价格波动对公司经营和发展的影响。同时公司业务进一步向上游发展，投资玻璃原片生产公司，降低对外部原材料的依赖。</p>
4、下游行业周期波动的风险	<p>公司下游多为光伏组件生产企业、房地产类公司及钢化玻璃厂，受宏观调控政策影响，公司产品需求可能与下游行业发展有密切关系，公司建筑玻璃的销售与光伏行业及房地产行业景气度相关。近年来光伏行业及房地产行业增速放缓，部分地区进入去库存阶段，房地产公司有可能减少新项目的开发从而影响未来期间的收入。尽管公司通过主动营销，拓展新客户应对变化，但公司下游行业政策出现变化，可能影响公司的销售收入。</p> <p>应对措施：公司的正逐步加大对其他领域客户的开发力度，结合节能环保政策的落实情况，充分满足对原有玻璃的节能化更新改造需求，研发 Low-e 低辐射玻璃、光伏玻璃、BIPV 光伏幕墙一体化、ITO 导电膜玻璃等技术含量更高、行业天花板更高的新型玻璃材料领域，极化解下游行业的不利影响。</p>
5、对关联方资金依赖的风险	<p>报告期内，公司的主要融资方式为向控股股东及其关联方借款。2025年6月30日公司对关联方借款余额153,231,252.39元。公司对关联方资金存在依赖，在未获得其他融资的情况下，若未来关联方终止资助公司，公司可能会在一定程度上面临资金短缺的风险。</p> <p>应对措施：（1）公司通过已建立的专业销售团队积极催讨应</p>

	<p>收款项、向银行申请短期银行借款等方式获取流动资金，减少对关联方的依赖度。（2）可通过直接融资，增加公司现金流，解决经营资金短缺的同时，减少向关联方拆入资金，增强公司财务稳定性，进而降低公司资产负债率和降低偿债风险；（3）做好公司新产品研发及市场拓展工作，促进公司业务合同的承揽量，提升公司形象和品牌知名度，增强公司的持续经营能力。</p>
6、市场竞争的风险	<p>目前我国涉足玻璃行业的企业较多，市场竞争十分激烈。虽然玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才的壁垒、产品质量、市场和品牌的壁垒、资金实力壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是随着市场和行业的快速发展，行业的集中度将会提升，缺乏核心竞争力的小型公司将面临被淘汰的命运。如果公司未来不能进一步优化产品质量，增强技术研发实力，提升核心竞争力，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。</p> <p>应对措施：积极提高公司的综合实力和行业竞争能力。公司将进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工水平、服务能力、产品质量、经营管理和营销水平，提高产品附加值，持续优化公司生产经营的各个方面。</p>
7、技术人才流失的风险	<p>玻璃深加工产品的生产通常需要特定的工艺和技术，行业新进入者必须具备特定的技术水平以及拥有相应的技术人才。特别是节能玻璃、太阳能玻璃等新型玻璃产品的生产，相对于传统玻璃深加工产品，在生产工艺、加工技术等方面实现了创新和突破，对技术和人才的要求更高。同时为了保证核心竞争力，企业需要有经验的研发人员进行新技术、新工艺、新材料的研发，有效地开拓市场，适应市场需求。没有相应的工艺技术和人才，即使勉强生产，也因过低的良品率导致无法产生利润。因此，玻璃深加工行业，特别是高端和新型玻璃产品领域存在较大的技术和人才壁垒。在竞争趋于激烈的行业环境下，若企业不能提高人才吸引力，存在技术人员流失的风险。</p> <p>应对措施：公司计划加快人才建设速度，不断提升人才素质，夯实企业的核心竞争力，公司将大力加强员工培训，充分发挥员工潜能，不断吸引技术人才、专业人才，以充沛团队建设。</p>
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	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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. (四)
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. (五)
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	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	17,949,512.84	21.98%
作为第三人		
合计	17,949,512.84	21.98%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2025-009	被告/被申请人	南通长城建设集团有限公司与包头市格索兰新能源有限	是	16,998,784.00	否	南通长城建设集团有限公司有限

		公司公司建设工程施工合同纠纷。				公司已于2025年7月22日申请内蒙古自治区包头市固阳县人民法院作出（2025）内0222执805号执行裁定。
--	--	-----------------	--	--	--	---

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

南通长城建设集团有限公司申请强制执行纠纷案现处于待执行状态，对本公司本期利润或后期利润等的影响有待于诉讼的判决协商执行情况而定，故对公司本期利润或期后利润不存在负面影响。

（二） 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

本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

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	200,000,000.00	78,700,000.00
接受财务资助	202,232,000.00	33,360,000.00
房屋租赁		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

为支持公司经营发展，提高公司融资效率，降低融资成本，报告期内公司股东曹旭向公司及子公司提供借款9,020,000.00元，公司股东孙丽向公司及子公司提供借款16,340,000.00元，苏州巨莹新材料有限公司向公司及子公司提供借款8,000,000.00元。期限均为自实际借款之日起1年，公司对上述借款无须支付利息和提供相应担保。上述报告期内孙丽和曹旭向公司提供的借款合计发生额为33,360,000.00元。以上关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，不会对公司经营产生不利的影响，公司独立性没有因关联交易受到影响。报告期内公司股东曹旭及孙丽向公司及子公司提供借款已超出2024年第一次临时股东大会审议授权时效，但根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零六条“关联方向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保的”可以免于按照关联交易的方式进行审议。

上述财务资助有利于满足公司业务发展及生产经营的需要，关联方通过对向公司提供财务资助的方式，支持公司发展，公司的独立性不会因接受财务资助受到不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情况，符合公司和全体股东的利益。

接受担保使公司更加便捷的获得银行贷款，补充了公司流动资金用于生产经营的周转，有利于公司日常业务的稳定发展，不存在损害公司和其他股东利益的情况，符合公司和全体股东的利益。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年7月30日	2022年12月31日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	承诺具有任职资格	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	《关于不存在失信惩戒情况的承诺函》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	《关于机构独立情况的承诺》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	《关于社保、住房公积金的承诺函》	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	《管理层就公司对外担保、重大投资、委托详见下文正在履行中 21 理财、关联方交易等事项的情况，是否符合法律法规	2020年7月30日	-	正在履行中

		和公司章程、及其对公司影响的书面声明》			
公开转让说明书	董监高	将严格执行股份公司的资金管理制度	2020年7月30日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范公司票据行为,不再发生不规范的票据行为	2020年9月8日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	对公司的历次出资资金是本人自有或家庭财产,出资资金来源合法合规	2020年7月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内,公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 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
保证金	货币资金	质押	11,315,149.90	1.96%	保证金
商业汇票担保	债权投资	质押	3,000,000.00	0.52%	商业汇票担保
房屋建筑物	固定资产	抵押	3,445,545.89	0.60%	借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	3,186,142.72	0.55%	借款抵押
总计	-	-	20,946,838.51	3.63%	-

资产权利受限事项对公司的影响

本次质押及抵押是公司基于战略发展需要,有利于缓解公司资金压力,促进公司经营发展,不存在损害公司和全体股东利益的情况。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	14,253,960.00	25%	0	14,253,960.00	25%
	其中：控股股东、实际控制人	14,066,085.00	24.67%	0	14,066,085.00	24.67%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	42,761,883.00	75%	0	42,761,883.00	75%
	其中：控股股东、实际控制人	42,761,883.00	75%	0	42,761,883.00	75%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		57,015,843.00	—	0	57,015,843.00	—
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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	曹旭	45,424,800		45,424,800	79.6705%	34,209,506	11,215,294	0	0
2	孙丽	11,403,168		11,403,168	20.0000%	8,552,377	2,850,791	0	0
3	周立	142,688		142,688	0.2503%	0	142,688	0	0
4	卜献国	38,562		38,562	0.0676%	0	38,562	0	0
5	上海德鸿创业投资有限公司	5,150	200	5,350	0.0083%	0	5,350	0	0
6	罗文欣	1,375	100	1,275	0.0022%	0	1,275	0	0
7									
8									

9									
10									
合计		57,015,743	-	57,015,843	99.9989%	42,761,883	14,253,960	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

本公司股东曹旭先生系股东孙丽女士之子。即, 孙丽女士与曹旭先生系母子关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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				
孙丽	董事长、董事	女	1962 年 6 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	11,403,168	0	11,403,168	20%
曹旭	副 董 长 、 董 事、 总 经 理	男	1987 年 2 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	45,424,800	0	45,424,800	79.67%
王贝莎	董事、副 总 经 理	女	1987 年 1 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
陶伟	董事、董 事 会 秘 书	男	1984 年 8 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
孙逸寒	董事	男	1993 年 11 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
张宏超	董事	男	1988 年 8 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
罗纯	董事	男	1966 年 4 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
陈杰	监事	男	1978 年 10 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
杜益斌	监 事 会 主 席	男	1979 年 6 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
王坡	职 工 监 事	男	1983 年 11 月	2023 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	0%
陆雨薇	财 务 负 责 人	女	1991 年 6 月	2024 年 3 月 8 日	2025 年 8 月 29 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

总公司董事长孙丽女士与公司副董事长曹旭先生为母子关系；

公司副董事长曹旭先生与公司董事王贝莎女士为夫妻关系。

除此以外，公司其他董事、监事、高管相互之间无关联关系，且其他董事、监事、高管与公司实际控制人之间无关联关系。

(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）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	11	11
生产人员	60	65
财务人员	10	8
管理人员	14	15
行政人员	2	7
技术人员	39	38
员工总计	136	144

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,326,849.79	13,020,724.97
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	五、2	31,832,999.28	51,021,761.91
应收账款	五、3	175,366,653.05	115,652,256.94
应收款项融资	五、4	1,381,703.76	1,404,386.70
预付款项	五、5	49,365,624.67	50,753,138.15
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、6	57,886,095.98	54,021,968.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	49,829,700.04	26,688,568.46
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	五、8	10,823,138.65	
其他流动资产	五、9	4,763,085.44	2,920,092.22
流动资产合计		393,575,850.66	315,482,898.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	五、10	3,000,000.00	13,668,138.65
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、11	35,316,989.74	37,439,440.63
在建工程	五、12	26,214,712.10	21,334,411.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	10,904,377.12	12,895,886.50
无形资产	五、14	94,404,879.89	95,061,899.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、15	9,413,738.13	8,388,506.40
递延所得税资产	五、16	296,864.61	2,869,286.37
其他非流动资产	五、17	1,000,000.00	174,900.00
非流动资产合计		180,551,561.59	191,832,469.20
资产总计		574,127,412.25	507,315,367.35
流动负债：			
短期借款	五、18	142,026,788.20	116,575,960.42
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、19	86,751,433.46	87,433,175.73
应付账款	五、20	18,925,549.24	22,065,577.95
预收款项			
合同负债	五、21	3,360,936.17	2,759,612.06
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、22	1,555,762.29	1,440,747.36
应交税费	五、23	1,110,703.97	314,590.09
其他应付款	五、24	178,122,468.36	145,604,702.17
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、25	3,687,509.95	3,610,791.73
其他流动负债	五、26	17,022,081.43	21,767,761.08
流动负债合计		452,563,233.07	401,572,918.59
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	五、27	7,877,628.20	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、28	7,730,220.33	10,218,433.91
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		721,381.51	856,189.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,329,230.04	11,074,623.41
负债合计		468,892,463.11	412,647,542.00
所有者权益：			
股本	五、29	57,015,843.00	57,015,843.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	1,553,579.71	1,553,579.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、31	3,288,589.95	3,288,589.95
一般风险准备			
未分配利润	五、32	20,921,656.01	10,347,501.93
归属于母公司所有者权益合计		82,779,668.67	72,205,514.59
少数股东权益		22,455,280.47	22,462,310.76
所有者权益合计		105,234,949.14	94,667,825.35
负债和所有者权益总计		574,127,412.25	507,315,367.35

法定代表人：孙丽 主管会计工作负责人：陆雨薇 会计机构负责人：陆雨薇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,012,087.13	12,247,426.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		27,215,084.54	42,217,647.31
应收账款	十三、1	165,580,866.28	92,256,265.36
应收款项融资		450,923.72	1,404,386.70

预付款项		75,215,904.63	62,770,632.56
其他应收款	十三、2	16,883,298.73	16,713,428.92
其中：应收利息			
应收股利		840,000.00	900,000.00
买入返售金融资产			
存货		44,445,345.32	25,583,207.02
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		10,823,138.65	
其他流动资产		1,703,329.63	1,457,024.13
流动资产合计		354,329,978.63	254,650,018.21
非流动资产：			
债权投资			10,668,138.65
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	91,400,000.00	88,400,000.00
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		25,655,417.69	26,954,446.06
在建工程		474,986.01	423,125.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,761,626.52	2,113,951.8
无形资产		3,186,148.72	3,234,060.70
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		2,244,332.03	2,244,332.03
其他非流动资产			174,900.00
非流动资产合计		124,722,510.97	134,212,954.72
资产总计		479,052,489.60	388,862,972.93
流动负债：			
短期借款		100,993,785.55	75,162,227.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		83,047,433.46	74,829,175.73
应付账款		27,430,707.02	16,874,055.98
预收款项			
合同负债		15,421,298.15	13,989,528.52

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		853,907.49	898,269.61
应交税费		833,965.86	145,527.85
其他应付款		154,211,345.73	122,093,801.68
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		728,746.67	713,408.39
其他流动负债		12,436,577.40	13,775,669.69
流动负债合计		395,957,767.33	318,481,665.23
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		1,152,934.76	2,146,260.86
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		264,243.98	317,092.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,417,178.74	2,463,353.63
负债合计		397,374,946.07	320,945,018.86
所有者权益：			
股本		57,015,843.00	57,015,843.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,553,579.71	1,553,579.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,288,589.95	3,288,589.95
一般风险准备			
未分配利润		19,819,530.87	6,059,941.41
所有者权益合计		81,677,543.53	67,917,954.07
负债和所有者权益合计		479,052,489.60	388,862,972.93

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入	五、33	162,798,591.48	86,431,742.47
其中：营业收入	五、33	162,798,591.48	86,431,742.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,975,100.66	85,851,092.66
其中：营业成本		137,331,271.42	74,000,198.38
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、34	305,635.07	328,594.80
销售费用	五、35	1,168,168.19	1,872,446.21
管理费用	五、36	3,470,766.72	2,576,774.87
研发费用	五、37	6,529,562.23	5,368,141.75
财务费用	五、38	2,169,697.03	1,704,936.65
其中：利息费用		1,976,094.56	1,694,609.56
利息收入		2,491.02	
加：其他收益	五、39	788,765.40	873,189.08
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	155,000.00	-92,771.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-92,771.39
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、41	-2,453,595.46	625,853.8
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,313,660.76	1,986,921.30
加：营业外收入	五、42	180.01	52,265.67
减：营业外支出	五、43	-44,676.04	72,437.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,358,516.81	1,966,749.67
减：所得税费用	五、44	-208,606.98	503,570.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,567,123.79	1,463,179.48
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)		10,567,123.79	1,463,179.48
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)		-7,030.29	
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		10,574,154.08	1,463,179.48
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		10,567,123.79	1,463,179.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,574,154.08	1,463,179.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-7,030.29	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1855	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1855	0.03

法定代表人: 孙丽

主管会计工作负责人: 陆雨薇

会计机构负责人: 陆雨薇

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业收入	十三、4	168,219,372.84	85,346,324.35
减: 营业成本	十三、4	143,845,043.44	74,447,824.71

税金及附加		257,540.85	237,820.32
销售费用		657,385.11	837,146.51
管理费用		2,739,459.61	1,961,412.61
研发费用		5,688,826.81	4,543,378.90
财务费用		1,304,536.42	1,133,242.64
其中：利息费用		1,138,545.46	1,126,391.63
利息收入		2,137.31	
加：其他收益		788,765.40	873,189.08
投资收益（损失以“-”号填列）		155,000.00	-92,771.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-92,771.39
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）		-1,030,934.52	223,545.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,639,411.48	3,189,461.60
加：营业外收入		165.01	51,284.04
减：营业外支出			66,131.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,639,576.49	3,174,614.07
减：所得税费用		-120,012.97	565,809.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,759,589.46	2,608,804.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,759,589.46	2,608,804.26
（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		13,759,589.46	2,608,804.26
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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		134,275,400.35	143,059,777.40
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		433,573.79	534,457.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	25,291,362.41	24,780,821.64
经营活动现金流入小计		160,000,336.55	168,375,056.35
购买商品、接受劳务支付的现金		168,923,765.90	162,292,427.08
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		8,460,031.60	10,106,178.13
支付的各项税费		1,195,444.56	2,147,792.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	35,804,235.61	29,500,292.80
经营活动现金流出小计		214,383,477.67	204,046,690.94
经营活动产生的现金流量净额		-54,383,141.12	-35,671,634.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、45		4,828,000.00
投资活动现金流入小计			4,828,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,952,308.12	12,290,720.04
投资支付的现金			63,500,000.00
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	五、45		
投资活动现金流出小计		8,952,308.12	75,790,720.04
投资活动产生的现金流量净额		-8,952,308.12	-70,962,720.04
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		89,961,794.87	114,234,611.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	21,090,000.00	112,980,000.00
筹资活动现金流入小计		111,051,794.87	227,214,611.22
偿还债务支付的现金		46,056,239.73	29,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,617,644.85	15,186,803.86
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、45	4,660,000.00	74,268,954.71
筹资活动现金流出小计		52,333,884.58	119,255,758.57
筹资活动产生的现金流量净额		58,717,910.29	107,958,852.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、46	-4,617,538.95	1,324,498.02
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	5,629,238.84	2,762,346.66
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	1,011,699.89	4,086,844.68

法定代表人：孙丽

主管会计工作负责人：陆雨薇

会计机构负责人：陆雨薇

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		122,558,973.49	81,392,857.47
收到的税费返还		431,708.59	521,673.26
收到其他与经营活动有关的现金		10,489,922.10	16,283,320.10
经营活动现金流入小计		133,480,604.18	98,197,850.83

购买商品、接受劳务支付的现金		162,157,005.75	160,903,809.88
支付给职工以及为职工支付的现金		4,931,153.45	5,950,553.51
支付的各项税费		964,604.77	1,556,259.75
支付其他与经营活动有关的现金		18,268,141.46	20,381,824.85
经营活动现金流出小计		186,320,905.43	188,792,447.99
经营活动产生的现金流量净额		-52,840,301.25	-90,594,597.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			790,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			12,147,000
投资活动现金流入小计		0.00	12,937,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,394.16	3,088,652.94
投资支付的现金		3,000,000.00	62,500,000
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			11,489,093.57
投资活动现金流出小计		3,159,394.16	77,077,746.51
投资活动产生的现金流量净额		-3,159,394.16	-64,140,746.51
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		72,090,000.00	90,957,611.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,090,000.00	145,895,906.43
筹资活动现金流入小计		93,180,000.00	236,853,517.65
偿还债务支付的现金		35,656,239.73	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,023,067.71	14,886,386.49
支付其他与筹资活动有关的现金		4,660,000.00	53,080,860.56
筹资活动现金流出小计		41,339,307.44	80,967,247.05
筹资活动产生的现金流量净额		51,840,692.56	155,886,270.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,159,002.85	1,150,926.93
加：期初现金及现金等价物余额		4,855,940.08	1,027,268.09
六、期末现金及现金等价物余额		696,937.23	2,178,195.02

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

附注事项说明如上。

(二) 财务报表项目附注

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司

一、公司基本情况

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司（以下简称“本集团”、“本公司”或“公司”），系经江苏省人民政府于 2008 年 3 月 28 日批准并颁发商外资苏府资字[2008]73107 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，由原苏州中江玻璃有限公司改制而成。截至 2024 年 12 月 31 日止，公司累计股本总数 57,015,843 股，注册资本 57,015,843.00 元。公司统一社会信用代码为 91320585673911271Y；公司法定代表人为孙丽；公司注册地及经营地址：太仓市双凤镇富豪工业园建业路 25 号。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事加工，生产各类玻璃产品（钢化玻璃，中空玻璃，夹胶玻璃和太阳能玻璃），经销玻璃、玻璃制品；普通货物道路运输；自营和代理各

类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：门窗制造加工；互联网销售（除销售需要许可的商品）；金属制品销售；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；光伏设备及元器件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

主要经营活动：主要从事玻璃原片及节能玻璃的生产和销售。

本财务报表及财务报表附注已经公司全体董事于 2025 年 8 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

2、持续经营

本公司管理层对自2025年6月30日起12个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

1、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、完整地反映了本公司及本集团2025年6月30日的财务状况及2025年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
----	-------

项目	重要性标准
单项计提坏账的应收账款	100 万元
重要的债权投资	100 万元
重要的应收款项核销	100 万元
重要的应付账款、其他应付款	100 万元
账龄超过一年的重要合同负债	100 万元

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告

期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动

风险很小的投资。

9、金融工具

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下几类：

- ① 分类为以摊余成本计量的金融资产
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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
- ⑤ 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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

① 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

A 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

A 能够消除或显著减少会计错配。

B 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B 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。

C 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债(或该部分负债)。

本公司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，或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①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 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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 终止确认部分收到的对价，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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（6）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- ①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；
- ②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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资合同资产及部分财务担保合同，按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

（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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提

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	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，编制应收票据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
--------	----------------------------	---

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	计量预期信用损失的方法
应收账款—单项计提	结合当前状况以及对未来回款情况的预测，确定预期信用损失
应收账款—账龄组合	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
应收账款—合并范围内关联往来组合	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收票据组合	承兑人为信用风险较小的银行
应收账款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
代扣代缴款、非合并范围关联方等	本组合为日常经常活动中应收取的代扣代缴款、非合并范围关联方等应收款项。

⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
定期存单	发行人为信用等级较高的国有大型银行。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料，在产品，库存商品，周转材料。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌

价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

12、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。

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“三、10”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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、

所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权

投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

（2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

（3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

（4）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（6）固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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。所建造的固定资产在建工程已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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

（7）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待

摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、劳务费、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②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）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

（3）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（4）资产负债表日，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，减记的金额转回。

（5）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、收入

（1）一般原则

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的

经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司销售收入属于在某一时点履行的义务，以控制权转移为确认收入的节点。根据合同条款和交易实质，判断向客户转让商品前是否能够控制该商品。如果能控制，表明公司承诺自行向客户提供该商品（或委托另一方代其提供该商品），公司作为主要责任人，应按“总额法”确认收入；如果不能控制，表明公司是安排他人向客户提供该商品，即为他人提供协助，企业作为代理人，应按“净额法”确认收入。

企业作为主要责任人的三种情形判断：

- a、企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户。
- b、企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务。

c、企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让客户。

判断商品控制权转让的判断依据本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

a、企业承担向客户转让商品的主要责任。商品的主要责任一般理解为对商品的性能和质量负责，负责解决客户售后维修、投诉等问题；

b、企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。存货风险包括毁损、灭失、积压、滞销、减值等风险；

c、企业有权自主决定所交易商品的价格。具有自主定价权表明需承担商品价格变动风险。

d、其他相关事实和情况。

根据上述判断依据，本公司的销售收入主要分为以下两种收入模式：

①贸易收入

贸易收入是指本公司销售玻璃原片的收入。本公司贸易收入以发货地不同分为库发和直发，依据上述主要责任人的判断依据，结合本公司实际销售过程中承担的责任，分别按照总额法和净额法确认收入。以经客户验收签字的销售单据确认收入。

②加工收入

本公司加工收入主要指节能玻璃的生产与销售，按照客户的定制需求，在接到订单后安排生产，加工完成后在货物发出并经客户签收后确认收入。本公司销售收入按照总额法确认收入。

24、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1) 本公司作为承租人记录租赁业务

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值

2) 本公司作为出租人记录租赁业务

出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

a、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本公司作为出租人记录融资租赁业务

在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、重要会计政策和会计估计的变更或重大会计差错更正

（1）会计政策变更

①财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”的内容自 2024 年 12 月 6 日起施行。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定。

②财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会(2023)21 号)，规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定。

执行上述规定对公司财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税（注 2）	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	20%
聚宝盆苏东（苏州）电子商务有限公司	20%
聚宝盆苏西电子商务（苏州）有限公司	20%
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	20%
聚宝盆宁东电子商务（苏州）有限公司	20%
聚宝盆宁西电子商务（苏州）有限公司	20%
聚宝盆宁北电子商务（苏州）有限公司	20%
巨赢宝（上海）电子商务有限公司	20%
聚申一（上海）电子商务有限公司	20%
安徽聚宝盆光能材料有限公司	20%
安徽聚宝盆特种玻璃科技有限公司	20%

聚宝盆（唐山）新能源科技有限公司	20%
包头市格索兰新能源有限公司	20%

2、税收优惠及批文

本公司已于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业资格认定，证书编号 GR202232015674，有效期 3 年，2022 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 31 日可享受 15% 的所得税优惠税率。

根据财政部税务总局科技部《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（财政部税务总局科技部公告 2022 年第 16 号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

除聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司外，本公司各子公司目前符合小型微利企业认定标准，根据财政部税务总局《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）政策规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 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。

根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财政部税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2025 年 1 月 1 日，“年末”指 2025 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本年”指 2025 年度上半年，“上年”指 2024 年度上半年。

（以下如无特殊说明，金额单位均为人民币元。）

1、货币资金

（1）货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	118,570.98	145,422.64
银行存款	893,128.91	5,483,816.20
其他货币资金	11,315,149.90	7,391,486.13

合计	12,326,849.79	13,020,724.97
----	---------------	---------------

注：截止 2025 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 11,315,149.90 元，其他货币资金中 11,315,149.90 元系银行承兑汇票保证金。

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,533,328.30	48,165,406.40
商业承兑汇票	7,420,627.20	2,903,685.58
小计	31,953,955.50	51,069,091.98
减：坏账准备	120,956.22	47,330.07
合计	31,832,999.28	51,021,761.91

（2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		21,015,461.62
商业承兑汇票		6,889,941.08
合计		27,905,402.70

（3）按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	31,953,955.50	100.00	120,956.22	0.38	31,832,999.28
其中：银行承兑汇票	24,533,328.30	76.78			24,533,328.30
商业承兑汇票	7,420,627.20	23.22	120,956.22	1.63	7,299,670.98
合计	31,953,955.50	100.00	120,956.22	0.38	31,832,999.28

（续）

类别	年初余额				
	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					
按组合计提坏账准备	51,069,091.98	100.00	47,330.07	0.09	51,021,761.91
其中：银行承兑汇票	48,165,406.40	94.31			48,165,406.40

商业承兑汇票	2,903,685.58	5.69	47,330.07	1.63	2,856,355.51
合计	51,069,091.98	100.00	47,330.07	0.09	51,021,761.91

①组合中，按账龄计提坏账准备的应收票据

项目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	7,420,627.20	120,956.22	1.63
合计	7,420,627.20	120,956.22	1.63

（4）坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	47,330.07	73,626.15				120,956.22
合计	47,330.07	73,626.15				120,956.22

3、 应收账款

4、 （1）按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	151,905,771.89	90,996,429.26
1至2年	22,457,381.46	22,463,571.50
2至3年	4,231,111.62	6,318,171.92
3至4年	5,764,148.37	3,238,691.49
4至5年	1,287,722.38	851,257.68
5年以上	4,777,710.94	4,589,751.22
小计	190,423,846.66	128,457,873.07
减：坏账准备	15,057,193.61	12,805,616.13
合计	175,366,653.05	115,652,256.94

5、 （2）按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,295,982.58	2.26	4,295,982.58	100.00	

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	186,127,864.08	97.74	10,761,211.03	5.78	175,366,653.05
其中：账龄组合	186,127,864.08	97.74	10,761,211.03	5.78	175,366,653.05
合计	190,423,846.66	100.00	15,057,193.61	--	175,366,653.05

6、（续）

类别	年初余额				
	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	4,994,280.54	3.89	4,959,280.54	99.30	35,000.00
按组合计提坏账准备	123,463,592.53	96.11	7,846,335.59	6.36	115,617,256.94
其中：账龄组合	123,463,592.53	96.11	7,846,335.59	6.36	115,617,256.94
合计	128,457,873.07	100.00	12,805,616.13	--	115,652,256.94

7、①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海台坤建筑装饰工程有限公司	1,904,735.68	1,904,735.68	100.00	预计无法收回
上海瑞势建筑装饰工程有限公司	1,780,858.21	1,780,858.21	100.00	预计无法收回
上海麟德建筑装饰有限公司	212,029.20	212,029.20	100.00	预计无法收回
李赛茨（上海）贸易发展有限公司	17,130.43	17,130.43	100.00	预计无法收回
江苏麟德建筑装饰有限公司	181,328.92	181,328.92	100.00	预计无法收回
嘉兴宇加钢化玻璃有限公司	191,518.34	191,518.34	100.00	预计无法收回
湖北美域建筑装饰公司有限公司	8,381.80	8,381.80	100.00	预计无法收回
合计	4,295,982.58	4,295,982.58	--	

8、②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	151,905,771.89	1,890,152.09	1.24
1至2年	22,457,381.46	1,635,977.86	7.28

2至3年	4,231,111.62	1,371,303.27	32.41
3至4年	5,582,819.45	3,912,998.15	70.09
4至5年	884,174.84	884,174.84	100.00
5年以上	1,066,604.82	1,066,604.82	100.00
合计	186,127,864.08	10,761,211.03	--

9、（3）坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	4,959,280.54		663,297.96			4,295,982.58
账龄组合	7,846,335.59	2,914,875.44				10,761,211.03
合计	12,805,616.13	2,914,875.44	663,297.96			15,057,193.61

10、 应收款项融资

（1）应收款项融资分类、列示

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,381,703.76	1,404,386.70
合计	1,381,703.76	1,404,386.70

11、 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	47,015,223.27	95.24	49,652,051.84	97.83
1至2年	2,313,666.72	4.69	1,098,418.31	2.16
2至3年	36,734.68	0.07	2,668.00	0.01
合计	49,365,624.67	100.00	50,753,138.15	100.00

12、 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	57,886,095.98	54,021,968.80
合计	57,886,095.98	54,021,968.80

（1）其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	19,983,672.11	38,163,438.07
1至2年	37,775,254.21	15,908,213.67
2至3年	345,244.44	43,314.97
3至4年	62,920.97	39,606.00
5年以上		20,000.00
小计	58,167,091.73	54,174,572.71
减：坏账准备	280,995.75	152,603.91
合计	57,886,095.98	54,021,968.80

2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	58,167,091.73	100.00	280,995.75	0.46	57,886,095.98
其中：账龄组合	8,080,470.54	13.89	280,995.75	3.48	7,799,474.79
代扣代缴款、关联方、保证金	50,086,621.19	86.11			50,086,621.19
合计	58,167,091.73	100.00	280,995.75	0.46	57,886,095.98

(续)

类别	年初余额				
	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					
按组合计提坏账准备	54,174,572.71	100.00	152,603.91	0.28	54,021,968.80
其中：账龄组合	3,810,744.80	7.03	152,603.91	4.00	3,658,140.89
代扣代缴款、关联方、保证金	50,363,827.91	92.97			50,363,827.91
合计	54,174,572.71	100.00	152,603.91	0.28	54,021,968.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,557,574.64	93.53	123,133.98	1.63
1-2年	138,045.46	1.71	18,208.20	13.19
2-3年	345,244.44	4.27	111,893.72	32.41
3-4年	39,606.00	0.49	27,759.85	70.09
合计	8,080,470.54	100.00	280,995.75	--

3) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	50,116,030.00	50,000,000.00
备用金	228,500.14	271,186.75
代扣代缴款项	86,621.19	92,641.16
应收暂付款	7,735,940.40	3,810,744.80
小计	58,167,091.73	54,174,572.71
减：坏账准备	280,995.75	152,603.91
合计	57,886,095.98	54,021,968.80

4) 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12月31日余额	55,523.65	97,080.26		152,603.91
2025年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		183,915.48		183,915.48
本年转回	55,523.65			55,523.65
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		280,995.74		280,995.74

5) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	152,603.91	128,391.83				280,995.74
合计	152,603.91	128,391.83				280,995.74

其中：按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	年末余额	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	款项性质	账龄	坏账准备年末 余额
唐山飞远科技有限公司	50,000,000.00	85.96	保证金	1 年以内、1-2 年	
唐山广协科技有限公司	7,287,557.85	12.53	应收暂付款	1 年以内	118,787.19
太仓市人民法院案款专户	176,000.00	0.30	应收暂付款	2-3 年	56,566.40
上海市虹口区人民法院	113,563.22	0.20	应收暂付款	2-3 年	36,499.22
合计	57,577,121.07	98.99			249,921.14

13、 存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,396,235.18		15,396,235.18
在产品	3,659,731.42		3,659,731.42
库存商品	28,835,694.19		28,835,694.19
周转材料	575,976.04		575,976.04
发出商品	1,362,063.21		1,362,063.21
合计	49,829,700.04		49,829,700.04

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,648,259.25		11,648,259.25
在产品	4,810,335.56		4,810,335.56
库存商品	9,865,318.32		9,865,318.32
周转材料	364,655.33		364,655.33
合计	26,688,568.46		26,688,568.46

14、 一年内到期的非流动资产**(1) 一年内到期的非流动资产**

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	10,823,138.65	
合计	10,823,138.65	

(2) 年末重要的一年内到期的债权投资

项目	年末余额				
	面值	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日	逾期本金
大额存单	10,000,000.00	3.10	2.72	2026-1-5	
合计	10,000,000.00	3.10	2.72	--	--

15、 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	2,669,140.56	1,457,238.06
增值税留抵税额	416,284.61	9,991.50
预缴企业所得税	1,677,660.27	1,452,862.66
合计	4,763,085.44	2,920,092.22

16、 债权投资**(1) 债权投资情况**

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金	3,000,000.00		3,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
应计利息				668,138.65		668,138.65
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	13,668,138.65		13,668,138.65

(2) 年末重要的债权投资

项目	年末余额				
	面值	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日	逾期本金
大额存单	3,000,000.00	2.35	2.70	2027-5-24	
合计	3,000,000.00	2.35	2.70	--	

17、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	35,316,989.74	37,439,440.63
合计	35,316,989.74	37,439,440.63

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	11,452,309.58	1,128,569.69	42,683,406.04	1,296,644.53	5,819,181.83	62,380,111.67
2、本年增加金额		6,681.43	477,876.11			484,557.54
(1) 购置		6,681.43	477,876.11			484,557.54
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司减少						
4、年末余额	11,452,309.58	1,135,251.12	43,161,282.15	1,296,644.53	5,819,181.83	62,864,669.21
二、累计折旧						
1、年初余额	6,041,397.36	704,496.90	14,232,695.38	972,055.52	2,990,025.88	24,940,671.04
2、本年增加金额	271,992.36	112,333.17	1,701,418.16	146,941.99	374,322.75	2,607,008.43
(1) 计提	271,992.36	112,333.17	1,701,418.16	146,941.99	374,322.75	2,607,008.43
(2) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司减少						
4、年末余额	6,313,389.72	816,830.07	15,934,113.54	1,118,997.51	3,364,348.63	27,547,679.47
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						

4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	5,138,919.86	318,421.05	27,227,168.61	177,647.02	2,454,833.20	35,316,989.74
2、年初账面价值	5,410,912.22	424,072.79	28,450,710.66	324,589.01	2,829,155.95	37,439,440.63

18、 在建工程

（1）在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	26,214,712.10	21,334,411.20
工程物资		
合计	26,214,712.10	21,334,411.20

①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市基础设施配套费	26,214,712.10		26,214,712.10	21,334,411.20		21,334,411.20
合计	26,214,712.10		26,214,712.10	21,334,411.20		21,334,411.20

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	企业合并增加	本年增加金额	本年减少金额	期末余额
城市基础设施配套费	21,334,411.20		4,880,300.90		26,214,712.10
合计	21,334,411.20		4,880,300.90		26,214,712.10

19、 使用权资产

（1）使用权资产情况

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1、年初余额	18,549,758.92	18,549,758.92
2、本年增加金额		
（1）房屋租赁		
（2）企业合并增加		
3、本年减少金额		

（1）处置或报废		
4、年末余额	18,549,758.92	18,549,758.92
二、累计折旧		
1、年初余额	5,653,872.42	5,653,872.42
2、本年增加金额	1,991,509.38	1,991,509.38
（1）计提	1,991,509.38	1,991,509.38
3、本年减少金额		
（1）处置或报废		
4、年末余额	7,645,381.80	7,645,381.80
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置或报废		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	10,904,377.12	10,904,377.12
2、年初账面价值	12,895,886.50	12,895,886.50

20、 无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	64,779,184.77	33,045,262.84	97,824,447.61
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
4、年末余额	64,779,184.77	33,045,262.84	97,824,447.61
二、累计摊销			
1、年初余额	2,762,548.16		2,762,548.16
2、本年增加金额	657,019.56		657,019.56
(1) 计提	657,019.56		657,019.56
3、本年减少金额			
4、年末余额	3,419,567.72		3,419,567.72
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	61,359,617.05	33,045,262.84	94,404,879.89
2、年初账面价值	62,016,636.61	33,045,262.84	95,061,899.45

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

21、 长期待摊费用

项目	年初余额	企业合并增加	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
开办费	8,388,506.40		1,299,752.78	274,521.05		9,413,738.13
合计	8,388,506.40		1,299,752.78	274,521.05		9,413,738.13

22、 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明细**

项目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	17,368,215.69		13,004,092.33	1,860,459.05
可抵扣亏损	749,844.04	37,492.20	627,982.21	31,399.11
内部交易未实现利润			-	-
租赁负债	11,417,730.28	259,372.41	13,829,225.64	977,428.21
合计	29,535,790.01	296,864.61	27,461,300.18	2,869,286.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	10,904,377.12	721,381.51	12,895,886.50	856,189.50
合计	10,904,377.12	721,381.51	12,895,886.50	856,189.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		1,457.78
可抵扣亏损	3,544,005.63	6,719,402.34
合计	3,544,005.63	6,720,860.12

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2025年	226,793.25	
2026年	738,607.25	
2027年	393,690.18	1,832,238.71
2028年	420,041.83	2,507,546.08
2029年	1,764,873.12	2,379,617.55
合计	3,544,005.63	6,719,402.34

23、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	1,000,000.00		1,000,000.00	174,900.00		174,900.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	174,900.00		174,900.00

24、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押保证借款	52,200,000.00	28,000,000.00
信用借款	18,490,000.00	5,000,000.00
组合担保借款	48,400,000.00	35,700,000.00
抵押借款	8,000,000.00	22,002,482.71
应收票据重分类	14,836,351.52	25,859,745.07
未到期利息	100,436.68	13,732.64
合计	142,026,788.20	116,575,960.42

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注六、46、所有权或使用权受限资产。

25、 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	86,751,433.46	87,433,175.73
合计	86,751,433.46	87,433,175.73

26、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	15,014,886.26	21,834,672.32
1—2年	3,680,913.35	151,355.63
2—3年	150,199.63	79,550.00
3-4年	79,550.00	
合计	18,925,549.24	22,065,577.95

27、 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
购货款	3,360,936.17	2,759,612.06
合计	3,360,936.17	2,759,612.06

28、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,440,747.36	7,745,924.55	7,630,909.62	1,555,762.29
二、离职后福利-设定提存计划		583,540.66	583,540.66	
三、辞退福利		309,650.00	309,650.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,440,747.36	8,639,115.21	8,524,100.28	1,555,762.29

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,439,832.49	7,065,285.66	6,952,153.30	1,552,964.85
2、职工福利费		104,424.30	104,424.30	
3、社会保险费	914.87	371,797.59	372,712.46	
其中：医疗保险费	821.29	282,255.38	283,076.67	
工伤保险费		60,361.18	60,361.18	
生育保险费	93.58	29,181.03	29,274.61	
4、残疾人保障金				
5、职工教育经费				
4、住房公积金		204,417.00	201,619.56	2,797.44
6、工会经费				
7、其他				
合计	1,440,747.36	7,745,924.55	7,630,909.62	1,555,762.29

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		564,555.66	564,555.66	
2、失业保险费		18,985.00	18,985.00	
3、企业年金缴费				
合计		583,540.66	583,540.66	

29、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	262,826.47	144,336.11
企业所得税	447,425.90	5,377.57

个人所得税	29,545.42	19,967.70
房产税	28,578.15	28,578.15
土地使用税	240,086.56	53,391.36
城市维护建设税	11,915.11	9,731.78
教育费附加	7,149.06	5,824.09
地方教育费附加	4,766.04	3,882.72
印花税	78,411.26	43,500.61
合计	1,110,703.97	314,590.09

30、其他应付款

（1）其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	178,122,468.36	145,604,702.17
合计	178,122,468.36	145,604,702.17

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
应付暂收款	6,711,703.42	273,488.24
关联方款项	153,459,043.22	127,850,041.93
往来款	17,942,443.72	17,468,000.00
其他	9,278.00	13,172.00
合计	178,122,468.36	145,604,702.17

31、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的租赁负债	3,687,509.95	3,610,791.73
合计	3,687,509.95	3,610,791.73

32、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	2,390,617.06	5,373,581.13
已背书未终止确认的应收票据	14,631,464.37	16,394,179.95
合计	17,022,081.43	21,767,761.08

33、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	7,871,794.87	
未到期利息	5,833.33	
合计	7,877,628.20	

34、租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	11,683,642.62	14,445,083.91
减：未确认的融资费用	265,912.34	615,858.27
重分类至一年内到期的非流动负债	3,687,509.95	3,610,791.73
租赁负债净额	7,730,220.33	10,218,433.91

35、股本

项目	年初余额	本年增减变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,015,843.00						57,015,843.00

36、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,553,579.71			1,553,579.71
合计	1,553,579.71			1,553,579.71

37、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,288,589.95			3,288,589.95
合计	3,288,589.95			3,288,589.95

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累积额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	10,347,501.93	22,167,416.56
调整年初未分配利润合计数 （调增+，调减）		
调整后年初未分配利润	10,347,501.93	22,167,416.56
加：本年归属于母公司股东的净利润	10,574,154.08	2,872,615.17
减：提取法定盈余公积		438,569.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		14,253,960.75
年末未分配利润	20,921,656.01	10,347,501.93

39、 营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本情况**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,710,466.04	137,201,605.22	86,257,916.37	73,860,023.26
其他业务	88,125.44	129,666.27	173,826.10	140,175.12
合计	162,798,591.48	137,331,271.42	86,431,742.47	74,000,198.38

(2) 营业收入、成本的分解信息

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类:				
原片玻璃	20,245,555.01	12,102,124.81	15,796,286.24	14,463,227.81
节能玻璃	142,464,911.03	125,099,480.34	70,461,630.13	59,396,795.45
其他	88,125.44	129,666.27	173,826.10	140,175.12
合计	162,798,591.48	137,331,271.42	86,431,742.47	74,000,198.38

40、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	125,476.53	146,958.34
房产税	57,156.30	59,436.30
土地使用税	27,532.66	97,195.08
城市维护建设税	46,731.47	11,663.55
教育费附加	28,687.03	6,966.02
地方教育费附加	19,124.68	4,583.66
车船税	926.40	926.40
其他		865.45
合计	305,635.07	328,594.80

41、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	926,208.49	1,433,101.78
业务招待费	50,529.36	206,100.03
运杂费	94,743.74	148,924.07
财产保险费	36,610.98	42,006.45
差旅费	32,634.62	4,360.07
修理费	21,893.81	1,497.35
其他	5,547.19	36,456.46
合计	1,168,168.19	1,872,446.21

42、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,765,510.10	1,182,192.75
水电费	342,764.10	376,264.10
折旧费	95,434.83	104,503.12
业务招待费	150,959.08	105,660.71
咨询服务费	761,321.12	246,599.02
无形资产摊销	47,911.98	164,610.96
修理费	26,435.40	51,369.38
差旅费	117,805.64	27,391.30
邮电通讯费	39,123.11	1,827.26
办公费	40,586.27	52,298.40
低值易耗品摊销	426.00	5,384.27
劳务费		15,000.00
其他	82,489.09	226,374.53
车辆费		17,299.07
合计	3,470,766.72	2,576,774.87

43、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,354,267.27	2,018,644.95
材料费	4,164,905.34	2,666,458.33
燃料动力费	795,626.79	517,970.14
折旧费	183,699.57	124,960.95
其他	31,063.26	40,107.38
合计	6,529,562.23	5,368,141.75

44、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,976,094.56	1,694,609.56
减：利息收入	2,491.02	4,887.35
手续费	196,093.49	15,214.44
合计	2,169,697.03	1,704,936.65

45、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	151,500.00		151,500.00
代扣个人所得税手续费	1,714.16		1,714.16
增值税加计抵减	635,551.24	873,189.08	635,551.24
合计	788,765.40	873,189.08	788,765.40

46、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
债权投资持有期间取得的利息收入	155,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		-92,771.39
合计	155,000.00	-92,771.39

47、 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-73,626.15	-12,195.42

应收账款坏账损失	-2,251,577.48	572,343.57
应收款项融资减值损失		3,679.56
其他应收款坏账损失	-128,391.83	62,026.09
合计	-2,453,595.46	625,853.80

上表中，损失以“—”号填列，收益以“+”号填列。

48、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		44,400.00	
其他	180.01	7,865.67	180.01
合计	180.01	52,265.67	180.01

49、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	8.60	64,426.38	8.60
其他	-44,684.64	8,010.92	-44,684.64
合计	-44,676.04	72,437.30	-44,676.04

50、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	661,409.02	536,132.57
递延所得税费用	-436,442.21	-32,562.38
上期所得税费用	-433,573.79	
合计	-208,606.98	503,570.19

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	4,324,427.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	648,664.14
子公司适用不同税率的影响	328,494.96
调整以前期间所得税的影响	-433,573.79
非应税收入的影响	

项目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,761.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67.77
本年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	89,437.71
研发费加计扣除的影响	-853,324.02
所得税费用	-208,606.98

51、 现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	151,500.00	44,400.00
利息收入	2,491.02	4,887.35
备用金	40,566.29	
其他营业外收入		4,056.19
年初受限货币资金本期收回	8,049,210.26	
收到经营性往来款	46,579.26	1,332,679.54
经营性代收代付款项	17,001,015.58	23,394,798.56
合计	25,291,362.41	24,780,821.64

②支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	5,632,040.72	4,787,889.99
手续费支出	196,093.49	15,214.44
罚款支出		64,426.38
支付经营性往来款		1,230,515.26
期末受限货币资金	11,972,874.03	
经营性代收代付款	18,003,227.37	23,394,798.56
营业外支出		7,448.17
合计	35,804,235.61	29,500,292.80

（2）与投资活动有关的现金

①收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
企业间借款收回的资金		4,990,000.00
合计		4,990,000.00

②支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
企业间借款借出的资金		20,000.00
合计		20,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

①收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
企业间借款收到的资金	21,090,000.00	112,838,000.00
合计	21,090,000.00	112,838,000.00

②支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债支付的现金		2,654,954.71
企业间借款归还的资金	4,660,000.00	71,614,000.00
合计	4,660,000.00	74,268,954.71

52、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,533,034.56	1,463,179.48
加：资产减值损失	4,379,746.22	
信用减值损失		-625,853.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,590,257.33	1,966,170.17
使用权资产折旧	1,991,509.38	1,795,917.48
无形资产摊销	164,610.96	164,610.96
长期待摊费用摊销	274,521.05	207,864.29
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“—		

补充资料	本年金额	上年金额
”号填列)		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列)		
财务费用（收益以“一”号填列)	1,976,094.56	1,210,275.84
投资损失（收益以“一”号填列)	-155,000.00	92,771.39
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列)	-301,634.22	92,466.03
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列)	-134,807.99	-125,028.41
存货的减少（增加以“一”号填列)	-23,141,131.58	-7,711,525.75
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列)	-66,539,534.74	28,050,033.00
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列)	19,979,193.35	-62,252,515.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,383,141.12	-35,671,634.59
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：		
现金的年末余额	1,011,699.89	4,086,844.68
减：现金的年初余额	5,629,238.84	2,762,346.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,617,538.95	1,324,498.02

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,011,699.89	4,086,844.68
其中：库存现金	118,570.98	200,040.17
可随时用于支付的银行存款	893,128.91	3,886,804.51
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,011,699.89	4,086,844.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	11,315,149.90	

53、 所有权或使用权受限资产

项目	期末金额		
	账面原值	账面价值	受限类型
货币资金	11,315,149.90	11,315,149.90	保证金
一年内到期的非流动资产	10,823,138.65	10,823,138.65	商业汇票担保
债权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	商业汇票担保
固定资产	8,262,833.40	3,445,545.89	借款抵押
无形资产	4,791,200.00	3,186,142.72	借款抵押
合计	38,192,321.95	31,769,977.16	

七、合并范围变更

本期合并范围未发生变更

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

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	
聚宝盆供应链管理（苏州）有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆苏东（苏州）电子商务有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆苏西电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆苏北（苏州）电子商务有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆宁东电子商	江苏省	200万元	江苏省	玻璃及玻璃	100.00		设立

务（苏州）有限公司	太仓市		太仓市	制品销售			
聚宝盆宁西电子商务（苏州）有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆（太仓）新能源电力有限公司	江苏省太仓市	200万元	江苏省太仓市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
巨赢宝（上海）电子商务有限公司	上海	300万元	上海崇明	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚申一（上海）电子商务有限公司	上海	200万元	上海宝山	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
安徽聚宝盆新能源科技有限公司	安徽	10000万元	安徽省蚌埠市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
安徽聚宝盆特种玻璃科技有限公司	安徽	10000万元	安徽省蚌埠市	玻璃及玻璃制品销售	100.00		设立
聚宝盆（唐山）新能源科技有限公司	河北省迁西县	500万元	河北省迁西县	玻璃加工	100.00		设立
包头市格索兰新能源有限公司	内蒙古	2750万	内蒙古自治区包头市	玻璃及玻璃制品销售	55.00		股权转让

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司的最终控制方是孙丽女士和曹旭先生，孙丽女士和曹旭先生系母子关系。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王贝莎	公司董事、实控人曹旭的配偶
曹知强	公司实控人孙丽的配偶
苏州巨莹新材料有限公司	受同一最终控制方控制
苏州贵耀电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
苏州巨莹节能技术有限公司	受同一最终控制方控制
上海非凡巨莹新能源发展有限公司	受同一最终控制方控制
上海亦穆市场咨询服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海翊坤盛信息咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海汇众服装有限公司	受同一最终控制方控制
安徽巨莹新材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
万俩（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制
上海泰圣隆实业有限公司	受同一最终控制方控制

4、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

①本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
苏州巨莹新材料有限公司	房屋建筑物			34,984.06	45,687.78		
苏州贵耀电子科技有限公司	房屋建筑物			13,059.66	17,055.36		

（2）关联担保情况

①本集团作为被担保方

担保方	担保额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹旭、王贝莎	12,700,000.00	12,700,000.00	2024-4-12	2034-4-12	否
曹旭、王贝莎	13,000,000.00	13,000,000.00	2024-12-13	2029-12-13	否
曹旭、王贝莎	15,000,000.00	15,000,000.00	2025-6-12	2026-6-12	否
曹旭		10,000,000.00	2023-10-7	2028-10-6	否
曹旭		5,000,000.00	2024-10-24	2025-10-22	否
曹旭		5,000,000.00	2024-10-24	2025-10-22	否
曹旭		10,000,000.00	2024-11-12	2025-11-10	否
曹旭		8,000,000.00	2024-12-27	2025-12-27	否

（3）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
曹旭	1,000,000.00	2025-1-15		
曹旭	500,000.00	2025-1-18		
曹旭	2,000,000.00	2025-2-7		
曹旭	150,000.00	2025-2-11		
曹旭	100,000.00	2025-2-20		
曹旭	750,000.00	2025-3-3		
曹旭	2,000,000.00	2025-3-18		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
曹旭	500,000.00	2025-4-11		
曹旭	80,000.00	2025-4-25		
曹旭	120,000.00	2025-4-25		
曹旭	600,000.00	2025-4-28		
曹旭	600,000.00	2025-4-30		
曹旭	120,000.00	2025-5-15		
曹旭	500,000.00	2025-6-30		
小计：	9,020,000.00			
孙丽	200,000.00	2025-1-14		
孙丽	1,000,000.00	2025-1-18		
孙丽	1,450,000.00	2025-2-8		
孙丽	500,000.00	2025-3-5		
孙丽	1,300,000.00	2025-3-7		
孙丽	150,000.00	2025-3-10		
孙丽	2,000,000.00	2025-3-14		
孙丽	3,450,000.00	2025-3-18		
孙丽	700,000.00	2025-4-16		
孙丽	550,000.00	2025-4-17		
孙丽	100,000.00	2025-4-23		
孙丽	600,000.00	2025-4-24		
孙丽	710,000.00	2025-4-28		
孙丽	600,000.00	2025-5-14		
孙丽	1,280,000.00	2025-5-21		
孙丽	500,000.00	2025-5-24		
孙丽	1,100,000.00	2025-6-11		
孙丽	150,000.00	2025-6-12		
小计：	16,340,000.00			
苏州巨莹新材料有限公司	8,000,000.00	2025-3-14		
小计：	8,000,000.00			
合计：	33,360,000.00			

(5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,064,853.57	1,159,216.69

5、应收、应付关联方等未结算项目情况

（1）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
孙丽	87,216,567.54	74,468,117.54
曹旭	45,384,519.73	41,350,000.00
苏州巨莹新材料有限公司	20,630,165.12	12,022,115.22
苏州贵耀电子科技有限公司	227,790.83	9,809.17
合计	153,459,043.22	127,850,041.93

（2）其他项目

项目名称	年末余额	年初余额
租赁负债		
苏州贵耀电子科技有限公司	511,494.96	607,426.13
苏州巨莹玻璃有限公司	1,370,186.47	1,627,165.65
合计	1,881,681.43	2,234,591.78

注：年末余额含重分类至一年以内到期的流动负债。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	144,090,521.44	72,164,517.09

账龄	年末余额	年初余额
1至2年	20,797,757.77	17,392,037.49
2至3年	926,170.62	5,990,365.43
3至4年	5,671,338.17	3,238,691.49
4至5年	1,287,722.38	851,257.68
5年以上	4,777,710.94	4,589,751.22
小计	177,551,221.32	104,226,620.40
减：坏账准备	11,970,355.04	11,970,355.04
合计	165,580,866.28	92,256,265.36

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项计提坏账准备的应收账款	4,959,280.54	2.43	4,959,280.54	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	172,591,940.78	97.57	7,011,074.50	6.09	165,580,866.28
其中：账龄组合	131,759,678.37	74.50	7,011,074.50	7.98	124,748,603.87
关联方组合	40,801,519.84	23.07			40,801,519.84
合计	177,551,221.32	100.00	11,970,355.04		165,580,866.28

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	4,994,280.54	4.79	4,959,280.54	99.30	35,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	99,232,339.86	95.21	7,011,074.50	7.07	92,221,265.36
其中：账龄组合	98,697,412.60	94.70	7,011,074.50	7.10	91,686,338.10
关联方组合	534,927.26	0.51			534,927.26
合计	104,226,620.40	100.00	11,970,355.04	--	92,256,265.36

①年末单项计提坏账准备的应收账款

	年末余额
--	------

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海台坤建筑装饰工程有限公司	1,904,735.68	1,904,735.68	100.00	预计无法收回
上海瑞势建筑装饰工程有限公司	1,780,858.21	1,780,858.21	100.00	预计无法收回
上海麟德建筑装饰有限公司	212,029.20	212,029.20	100.00	预计无法收回
李赛茨（上海）贸易发展有限公司	17,130.43	17,130.43	100.00	预计无法收回
江苏麟德建筑装饰有限公司	181,328.92	181,328.92	100.00	预计无法收回
嘉兴宇加钢化玻璃有限公司	191,518.34	191,518.34	100.00	预计无法收回
湖北美域建筑装饰公司有限公司	8,381.80	8,381.80	100.00	预计无法收回
合计	4,295,982.58	4,295,982.58	--	

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	102,594,961.07	1,672,297.87	1.63
1至2年	20,797,757.77	2,743,224.25	13.19
2至3年	926,170.62	300,171.90	32.41
3至4年	5,490,009.25	3,847,947.48	70.09
4至5年	884,174.84	884,174.84	100.00
5年以上	1,066,604.82	1,066,604.82	100.00
合计	131,759,678.37	10,514,421.16	--

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项	4,959,280.54		663,297.96			4,295,982.58
账龄组合	7,011,074.50	3,503,346.66				10,514,421.16
合计	11,970,355.04	3,503,346.66	663,297.96			14,810,403.74

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	840,000.00	900,000.00
其他应收款	15,746,434.12	15,813,428.92
合计	16,586,434.12	16,713,428.92

(1) 应收股利

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
聚宝盆苏东（苏州）电子商务有限公司	840,000.00	900,000.00
合计	840,000.00	900,000.00

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	14,656,682.91	14,866,795.98
1至2年	841,485.39	958,571.12
2至3年	325,244.44	23,314.97
3至4年	52,920.97	29,606.00
5年以上		20,000.00
小计	15,876,333.71	15,898,288.07
减：坏账准备	129,899.59	84,859.15
合计	15,746,434.12	15,813,428.92

2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	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					
按组合计提坏账准备	15,876,333.71	100.00	129,899.59	0.82	15,746,434.12
其中：账龄组合	449,937.87	2.83	129,899.59	28.87	320,038.28
代扣代缴款	33,558.39				33,558.39
关联方组合、保证金	15,392,837.45	97.17			15,392,837.45
合计	15,876,333.71	100.00	129,899.59	0.82	15,746,434.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	76,167.97	16.93	1,241.54	1.63
1-2年	18,919.46	4.20	2,495.48	13.19

2-3年	325,244.44	72.29	105,411.72	32.41
3-4年	29,606.00	6.58	20,750.85	70.09
合计	449,937.87	100.00	129,899.59	--

3) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	12,631,410.98	12,623,271.52
代扣代缴款项	33,558.39	36,047.55
应收暂付款	441,798.41	455,697.32
关联方款项	2,769,565.93	2,734,565.93
其他		48,705.75
小计	15,876,333.71	15,898,288.07
减：坏账准备	129,899.59	84,859.15
合计	15,746,434.12	15,813,428.92

4) 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12月31日余额	1,333.20	83,525.95		84,859.15
2025年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		46,373.64		46,373.64
本年转回	1,333.20			1,333.20
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		129,899.59		129,899.59

5) 按欠款方归集的年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	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
------	------	------	----	---------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备年末 余额
唐山飞远科技 有限公司	保证金	12,623,271.52	1年以内	79.51	
包头市格索兰 新能源有限公 司	关联方往来款	1,100,000.00	1年以内	6.93	
聚宝盆苏东（ 苏州）电子商 务有限公司	关联方往来款	817,565.93	1 年 以 内 220,000元，1-2 年597,565.93元	5.15	
安徽聚宝盆特 种玻璃科技有 限公司	关联方往来款	652,000.00	1年以内	4.11	
聚宝盆宁北电 子商务（苏州 ）有限公司	关联方往来款	200,000.00	1年以内	1.26	
合计		15,392,837.45		96.95	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	91,400,000.00		91,400,000.00	88,400,000.00		88,400,000.00
合计	91,400,000.00		91,400,000.00	88,400,000.00		88,400,000.00

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	减值准 备年初 余额	本年增加	本年减 少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
聚宝盆供应链 管理（苏州）有 限公司	2,000,000.00				2,000,000.00		
聚宝盆苏北（苏 州）电子商务有 限公司	2,000,000.00				2,000,000.00		
聚宝盆（太仓） 新能源电力有 限公司	2,000,000.00				2,000,000.00		
安徽聚宝盆特 种玻璃科技有 限公司	14,900,000.00				14,900,000.00		
包头市格索兰	60,500,000.00				60,500,000.00		

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新能源有限公司							
聚宝盆苏西电子商务有限公司（苏州）有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00		
聚宝盆（唐山）新能源科技有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00		
巨赢宝（上海）电子商务有限公司			3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	88,400,000.00		3,000,000.00		91,400,000.00		

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,131,247.40	143,845,043.44	85,172,498.25	74,447,824.71
其他业务	88,125.44		173,826.10	
合计	168,219,372.84	143,845,043.44	85,346,324.35	74,447,824.71

（2）营业收入、成本的分解信息

合同分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品类型分类：				
原片玻璃	7,962,503.16	8,389,415.61	949,619.88	1,146,444.83
节能玻璃	160,168,744.24	135,455,627.83	84,222,878.37	73,301,379.88
碎玻璃	88,125.44		173,826.10	
合计	168,219,372.84	143,845,043.44	85,346,324.35	74,447,824.71

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
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	151,500.00

委托他人投资或管理资产的损益	155,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-663,297.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,856.05
小计	-311,941.91
减：所得税影响额	48,234.30
少数股东权益影响额	
合计	-360,176.21

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.65	0.1855	0.1855
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.64	0.1855	0.1855

聚宝盆（苏州）特种玻璃股份有限公司（公章）

2025 年 8 月 29 日

附件 I 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	151,500.00
委托他人投资或管理资产的损益	155,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-663,297.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,856.05

非经常性损益合计	-311,941.91
减：所得税影响数	48,234.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-360,176.21

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用