



华新玻璃

NEEQ: 873585

沭阳华新玻璃科技股份有限公司

**Shuyang Huaxin Glass Technology Co.,**



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、公司负责人张雷、主管会计工作负责人张芹及会计机构负责人（会计主管人员）张芹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“九、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、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	22
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第五节	行业信息 .....	29
第六节	公司治理 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	35
附件	会计信息调整及差异情况.....	108

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	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、华新玻璃	指	沭阳华新玻璃科技股份有限公司
董事会	指	沭阳华新玻璃科技股份有限公司董事会
股东会	指	沭阳华新玻璃科技股份有限公司股东会
监事会	指	沭阳华新玻璃科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三大议事规则	指	《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《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	《沭阳华新玻璃科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏泰和律师事务所
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	沭阳华新玻璃科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shuyang Huaxin Glass Technology Co., Ltd		
	HXG		
法定代表人	张雷	成立时间	2014年3月10日
控股股东	控股股东为（张雷、李敏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张雷、李敏），一致行动人为（张雷、李敏）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-非金属矿物制品业（C30）-玻璃制品制造（C305）-技术玻璃制品制造（C3051）		
主要产品与服务项目	生产、制造、销售钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃、内置百叶玻璃、防火玻璃等玻璃深加工制品		
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	华新玻璃	证券代码	873585
挂牌时间	2021年4月21日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	42,740,816
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张芹	联系地址	江苏省沭阳县悦来镇工业路1号
电话	15358327960	电子邮箱	zhangqin19840516@126.com
传真	0527-83655999		
公司办公地址	江苏省沭阳县悦来镇工业路1号	邮政编码	223600
公司网址	<a href="http://www.hxblkj.cn/">http://www.hxblkj.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913213220878026032		
注册地址	江苏省宿迁市沭阳县悦来镇工业路1号		
注册资本（元）	42,740,816	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

公司成立于 2014 年，长期从事绿色节能玻璃的研发、生产和销售。公司深耕建筑玻璃深加工行业多年，凭借公司积累的丰富经验、掌握的核心技术和培养的专业化人才，公司开发制造出了以内置百叶玻璃、Low-E 中空玻璃、防火玻璃为代表的具有强劲市场竞争力的玻璃产品，最终通过销售该产品获得销售收入。

##### 1、研发模式

公司采取自主研发模式，具有较强的技术实力，荣获了江苏省省级专精特新“小巨人”、江苏省省级企业技术中心、江苏省工业设计中心等称号，通过了国家高新技术企业复审。公司产品使用的核心技术均来源于内部技术团队的自主开发和多年的经验积累。公司通过实地走访调研，参加行业领域专业展会，全方位地了解行业需求信息，从竞争对手、客户和国家政策三个方面，识别竞争对手尚未突破的技术瓶颈，发现客户使用当前产品的痛点，紧跟国家政策鼓励推进的发展方向，从而确定公司的产品研发需求。研发部门负责制定新产品的开发计划，逐步进行产品设计、开发、测试、优化、试生产、批量生产。公司新产品均经过大量的测试验证和持续的优化升级，凭借产品优势获取更多市场份额，从而提升公司的核心竞争力和市场占有率。截至报告期末，公司拥有发明专利 8 项、实用新型专利 45 项。

##### 2、采购模式

公司主要采取以产定购模式。公司根据生产需求确定采购计划与执行方案，公司与国内三大玻璃制造商为长期稳定的合作伙伴，这为公司采购玻璃原片的产品及服务质量、价格、交货期提供了有效保证。公司拥有的强大供应链为整个生产链提供保障，能够合理调整备料计划，掌握采购节奏，控制成本。

##### 3、生产模式

公司采取以销定产模式。公司主要从事绿色节能玻璃的深加工，根据销售部获得的客户需求，从上游供应商采购玻璃原片，采用钢化、镀膜、彩釉、中空、物理反应等不同的加工工艺制成具有特定功能的玻璃产品。

##### 4、销售模式

公司采取直销模式。公司直接面向国内市场独立销售，主要销售区域为华东地区，同时辐射周边

区域。报告期内，公司产品主要应用于建筑领域，主要提供建筑项目建设用玻璃，建筑节能玻璃的终端客户对高性能节能玻璃需求占比持续提高，质量要求严格，而公司凭借严格的产品质量管控、不断提升的设计与制造工艺水平、良好的企业信誉、健全的客户服务体系，在经营过程中积累了丰富的客户资源。公司在业内凭借高品质的产品、服务以及良好的口碑、销售渠道不断向江苏省以外的区域拓展。

## 5、盈利模式

公司主要产品包括钢化玻璃、Low-E 中空玻璃、内置百叶玻璃、夹胶玻璃、防火玻璃、彩釉玻璃等，盈利主要来源于产品销售。

## (二) 行业情况

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于“非金属制造业(C30)”中的“特种玻璃制造(C3042)”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司属于“C30 非金属矿物制品业”。根据《产业结构调整指导目录(2019年本)》，相关业务属于鼓励类十二条“建材”第二款中的“节能、安全、显示、智能调控等功能玻璃产品及技术装备”，符合国家产业政策要求。根据公司产品生产过程，公司所处行业又被称为玻璃深加工行业。

玻璃深加工行业的主管部门是国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部、国家市场监督管理总局以及地方各级人民政府相应的职能部门，全国性行业自律组织为中国建筑玻璃与工业玻璃协会。工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、生态环境部、住房城乡建设部、商务部、金融监管总局等相关部门在2024年修订了“玻璃深加工行业的产能置换”，其修订主要内容为：取消以水泥回转窑窑径和玻璃日熔化量为依据核定产能的规定，推动备案产能与实际产能统一。取消以水泥回转窑窑径和玻璃日熔化量为依据核定产能的规定推动备案产能与实际产能统一。处理好短期和长期、发展和减排的关系，加快推动水泥、平板玻璃等传统产业转型升级，产业高端化智能化绿色化水平不断提升。产业政策推动了传统产业焕新，加快建材行业绿色低碳转型、实现高质量高水平发展，加快玻璃产品升级换代，重点发展高附加值的深加工玻璃以及特种高端玻璃。

从以上政策可以看出，国家对于玻璃深加工行业处于持续支持的阶段中，尤其对于公司主营业务的节能玻璃进行了大力推进发展，以促进碳达峰和碳中和目的的实现。同时各省根据自身的区域特点和建筑特征陆续发布了相关的政策，公司所在的华东地区具体政策如下：

财政部、住房城乡建设部、工业和信息化部等相关部门发布了《绿色建筑和绿色建材政府采购需求标准(2025年版)》，其主要内容为：政府采购工程(医院、学校、办公楼、保障房等)必选类绿色

建材全用；可选类≥40%；明确外窗、幕墙节能玻璃、安全玻璃等要求，与绿色标识挂钩。GB/T35604-2025 统一建筑玻璃绿色评价，新增低碳属性与绿色标杆分级，将碳足迹、污染物排放、固体废物回收率纳入硬性要求，推动全生命周期绿色管控。政府采购项目需按《需求标准（2025 年版）》选用绿色建材，形成强制应用闭环。

建筑玻璃认证方面参照 GB/T35604-2025《绿色产品评价建筑玻璃》，新增低碳属性与绿色标杆分级；强化大气污染物排放限值；中空玻璃新增露点、夹层玻璃新增耐热/耐辐照，同时国务院于 2024 年 5 月 29 日印发了《2024—2025 年节能降碳行动方案》，2025 年底城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准；平板玻璃行业能效标杆以上产能占比达 20%；2026 年实施的 GB/T11944-2025 对充气中空玻璃提出双重浓度要求（老化后平均≥82%、最小≥80%），并新增 TDLAS 无损检测，确保节能性能真实、稳定，匹配超低能耗建筑需求。《住宅项目规范》将外窗寿命提升至 25 年，倒逼玻璃与系统“短效”转向“长效稳定”。《节能降碳行动方案》与《建材稳增长方案》明确：2025 年底平板玻璃能效标杆以上产能占比≥20%，严控新增产能，推动淘汰落后产能，加速绿色化与数字化转型。

### （三） 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	1) 公司 2018 年首次被认定为高新技术企业，2021 年第一次复审通过认定，2024 年第二次复审通过认定，高新技术企业证书编号为 GR202432006514。 2) 2021 年 12 月首次获得“江苏省专精特新小巨人”认定，2024 年 12 月通过复审认定。

## 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	91,899,188.33	138,995,796.55	-33.88%
毛利率%	23.21%	25.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,938,209.29	16,406,671.84	-51.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,500,407.63	16,176,697.26	-59.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属	7.91%	17.16%	-

于挂牌公司股东的净利润计算)			
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)	6.48%	16.92%	-
基本每股收益	0.1857	0.3839	-51.62%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	147,385,256.88	169,458,000.68	-13.03%
负债总计	43,097,873.23	73,108,826.32	-41.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,287,383.65	96,349,174.36	8.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	2.25	8.44%
资产负债率% (母公司)	29.36%	43.14%	-
资产负债率% (合并)	29.24%	43.14%	-
流动比率	1.78	1.34	-
利息保障倍数	21.25	40.56	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	12,483,348.21	28,768,604.84	-56.61%
应收账款周转率	2.00	2.52	-
存货周转率	13.65	11.81	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-13.03%	-6.37%	-
营业收入增长率%	-33.88%	-24.43%	-
净利润增长率%	-51.62%	-43.81%	-

### 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	12,159,431.46	8.25%	10,872,481.03	6.42%	11.84%
应收票据	13,207,710.90	8.96%	17,880,811.54	10.55%	-26.13%
应收账款	38,297,842.16	25.99%	53,555,212.61	31.60%	-28.47%
应收款项融资	426,164.23	0.29%	663,470.04	0.39%	-35.77%
预付款项	854,354.47	0.58%	490,945.56	0.29%	74.02%
其他应收款	159,341.73	0.11%	73,351.11	0.04%	117.23%
存货	6,945,643.71	4.71%	6,515,842.02	3.85%	6.60%
其他流动资产	596,042.61	0.40%	4,245.28	0%	13,940.12%
投资性房地产	1,386,574.70	0.94%	1,411,569.24	0.83%	-1.77%
固定资产	63,626,536.04	43.17%	64,721,266.55	38.19%	-1.69%
使用权资产	924,579.38	0.63%	4,095,414.56	2.44%	-77.42%
递延所得税资	1,010,654.43	0.69%	1,418,511.97	0.84%	-28.75%

产					
无形资产	5,368,118.56	3.64%	5,490,329.17	3.24%	-2.23%
短期借款	4,353,422.22	2.95%	11,687,292.97	6.90%	-62.75%
应付票据	0		3,988,700.00	2.35%	-100%
应付账款	21,399,888.33	14.52%	26,030,383.24	15.36%	-17.79%
合同负债	906,737.48	0.62%	3,315,487.31	1.96%	-72.65%
应交税费	923,046.24	0.63%	1,460,548.85	0.86%	-36.80%
其他应付款	25,011.43	0.02%	1,803,996.58	1.06%	-98.61%
一年内到期的非流动负债	95,197.08	0.06%	389,885.93	0.23%	-75.58%
其他非流动负债	10,428,282	7.08%	15,295,770.04	9.03%	-31.82%
租赁负债	878,476.25	0.6%	3,860,633	2.28%	-77.25%
递延所得税负债	138,686.90	0.09%	614,312.18	0.36%	-77.42%
总资产	147,385,256.88	100%	169,458,000.68	100%	-13.03%

#### 项目重大变动原因

- 1、应收款项融资：报告期末应收款项融资较上期末下降 35.77%，主要系公司为应对目前销售环境，提升应收账款销售回款质量，现金结算比例提高、银行承兑汇票结算比例下降，故应收款项融资下降。
- 2、预付款项：报告期末预付款项较上期末增长 74.02%，主要系公司本期新接项目需要定制原材料增加，相应预付采购款也增加。
- 3、其他应收款：报告期末其他应收款较上期末增长 117.23%，主要系公司本期预付项目劳务费增加所致。
- 4、其他流动资产：报告期末其他流动资产较上期末增长 13940.12%，主要系对应交税费负数余额重分类至该科目所致。
- 5、使用权资产：报告期末使用权资产较上期下降 77.42%，主要系公司实施厂区整合调整，将一厂区整体搬迁至二厂区并终止原厂区租赁所致。
- 6、短期借款：报告期末短期借款较上期下降 62.75%，主要系公司提前归还部分贷款。
- 7、应付票据：报告期末应付票据较上期下降 100%，主要系公司优化结算方式，减少银行承兑汇票开具，以货币资金直接支付应付账款。
- 8、合同负债：报告期末合同负债较上期下降 72.65%，主要系公司预收客户的货款减少所致。
- 9、应交税费：报告期末应交税费较上期下降 36.80%，主要系公司报告期末增值税较上期减少 45.88 万元。

10、其他应付款：报告期末其他应付款较上期下降 98.61%，主要系公司向客户返还供货保证金所致。

11、一年内到期的非流动负债：报告期末一年内到期的非流动负债较上期下降 75.58%，主要系公司不再租赁一厂区厂房，故一年内到期的非流动负债减少。

12、其他流动负债：报告期末其他非流动负债较上期末下降 31.82%，主要系本期已背书转让且尚未到期的银行承兑汇票规模减少所致。

13、租赁负债：报告期末租赁负债较上期末下降 77.25%，主要系公司实施厂区整合战略，一厂区整体搬迁至二厂区并终止原厂区租赁，相应冲减租赁负债。

14、递延所得税负债：报告期末递延所得税负债较上期末下降 77.42%，主要系上期形成的应纳税暂时性差异本期逐步转回。

## (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	91,899,188.33	-	138,995,796.55	-	-33.88%
营业成本	70,573,347.21	76.79%	103,848,016.47	74.71%	-32.04%
毛利率%	23.21%	-	25.29%	-	-
销售费用	1,607,840.60	1.75%	3,382,625.07	2.43%	-52.47%
管理费用	5,790,988.47	6.30%	6,650,702.81	4.78%	-12.93%
研发费用	4,409,200.76	4.80%	4,324,799.12	3.11%	1.95%
财务费用	277,942.98	0.30%	300,452.31	0.22%	-7.49%
信用减值损失	-643,032.11	-0.66%	-1,081,642.85	-0.78%	40.55%
资产减值损失	-9,146.46	-0.01%	-34,220.20	-0.02%	73.27%
资产处置损益	-867,774.72	-0.94%	-497,620.91	-0.36%	-74.38%
其他收益	2,353,472.66	2.56%	2,015,137.40	1.45%	16.79%
营业外收入	534,752.60	0.58%	743,999.61	0.54%	-28.12%
营业外支出	503,259.04	0.55%	1,409,364.69	1.01%	-64.29%
净利润	7,938,209.29	8.64%	16,406,671.84	11.80%	-51.62%

### 项目重大变动原因

1、营业收入：报告期内营业收入较上年下降 33.88%，主要原因系受市场环境及行业行情波动影响，本期订单规模有所减少所致。

2、营业成本：报告期内营业成本较上年下降 32.04%，主要原因系营业收入相应减少，营业成本随业务规模同步下降。

- 3、销售费用：报告期内销售费用较上年下降了 52.47%，主要原因系①营业收入下降导致销售人员薪酬相应减少；②本期业务招待费用较上期减少 32 万元；③本期差旅费较上期减少 22.7 万元。
- 4、信用减值损失：报告期内信用减值损失较上年下降 40.55%，主要原因系应收账款余额下降，按照坏账准备计提政策，本期计提金额相应减少。
- 5、资产减值损失：报告期内资产减值损失较上年下降 73.27%，主要原因系本期存货跌价损失及合同履约成本减值损失计提金额减少。
- 6、资产处置损益：报告期内资产减值损失较上年增长了 74.38%，主要原因系本期处置固定资产等非流动资产，产生的处置收益增加。
- 7、营业外支出：报告期内其他收益较上年下降 64.29%，主要原因系上年度公司期末处理资产设备产生的非流动资产 78.8 万元，本期未发生同类大额事项。
- 8、净利润：报告期内净利润较上年下降 51.62%，主要原因系本年度营业收入下降 33.88%。

## 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	90,023,097.73	137,087,538.15	-34.33%
其他业务收入	1,876,090.60	1,908,258.40	-1.69%
主营业务成本	70,216,174.78	103,813,141.62	-32.36%
其他业务成本	357,172.43	34,874.85	924.15%

### 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
中空夹胶玻璃	60,735,538.41	48,829,366.77	19.60%	-33.20%	-29.00%	-3.37%
内置百叶玻璃	26,525,534.05	18,400,110.72	30.63%	-37.07%	-40.08%	-3.97%
单层玻璃	2,762,025.27	2,986,697.29	-8.13%	-31.30%	-31.03%	-2.7%
其他业务	1,876,090.60	357,172.43	80.96%	-1.69%	924.15%	-19.04%

### 按地区分类分析

适用 不适用

### 收入构成变动的原因

报告期内，公司收入构成与上年同期保持一致，各类业务的收入、成本及毛利率变动情况如下：

1、单层玻璃变动的原因：2025 年的销售收入比 2024 年销售额减少 31.30%，主要由于该产品持续亏损，公司基于经营效益考量实施战略性调整：一方面主动缩减该产品产销规模以控制亏损，另一方面为维系客户关系仍保持适度供货，促进该类客户的需求转化，从而优化整体产品结构。

2、中空夹胶玻璃、内置百叶玻璃产品变动的原因：2025 年的销售额比 2024 年销售额年减少 30% 以上，主要受市场环境 with 行业行情波动影响，本期订单规模有所下降。

### 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	江苏苏鑫装饰（集团）公司	6,452,012.97	7.01%	否
2	常州市众鑫装饰工程有限公司	4,323,478.62	4.70%	否
3	江苏恒尚节能科技股份有限公司	4,322,110.72	4.70%	否
4	南京江顺装饰工程有限公司	4,076,103.57	4.43%	否
5	中亿丰罗普斯金属材料科技股份有限公司	2,964,144.23	3.22%	否
合计		22,137,850.11	24.06%	-

### 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	台玻东海玻璃有限公司	11,501,638.34	15.38%	否
2	信义玻璃（海南）有限公司	7,311,555.27	9.78%	否
3	宿迁众赢运输有限公司	3,842,033.06	5.14%	否
4	安徽美邦树脂科技有限公司	1,870,774.85	2.5%	否
5	海安强威建筑材料有限公司	1,787,150.11	2.39%	否
合计		26,313,151.63	35.19%	-

### (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	12,483,348.21	28,768,604.84	-56.61%
投资活动产生的现金流量净额	-6,451,155.83	-25,058,826.41	74.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,656,541.95	-12,453,783.50	38.52%

### 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 56.61%，主要是经营活动现金流入减少，主要报告期内①销售商品、提供劳务收到的现金的比 2024 年减少 3,606.6 万元；

2、投资活动现金流量净额较上年同期增长了 74.26%，主要是报告期购买固定资产比上年同期减少支出 1,627.85 万元。

3、筹资活动现金流量净额较上年同期增长了 38.52%，主要是由于①报告期内取得借款收到的现金比上年同期增加 676 万元；②报告期内偿还债务支付的现金比上年同期增加 1,523.76 万元；③报告期内，分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期减少 1,283.79 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
江苏悦美节能科技有限公司	控股子公司	节能新材料研发、内置百叶中空玻璃销售等	10,000,000	3,689,025.81	3,624,457.49	975,761.92	637,420.47
沭阳悦秀节能科技有限公司	控股子公司	新材料技术研发；玻璃制造；技术玻璃制品制造；光学玻璃制造；	500,000	0	0	0	0

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

##### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
中民生银行沭阳支行	银行理财产品	结构性存款	7,000,000.00	0.00	自有资金

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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,409,200.76	4,324,799.12
研发支出占营业收入的比例%	4.80%	3.11%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	24	21
研发人员合计	24	21
研发人员占员工总量的比例%	11.54%	12.9%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	53	55
公司拥有的发明专利数量	8	10

(四) 研发项目情况

截至报告期末，公司正在从事的研发项目情况如下：

序号	项目名称	项目概要及拟达成的目标	所处阶段及进展情况	预计对公司未来发展的影响	与行业技术水平比较
1	复合超白钢化玻璃	<p>本项目聚焦复合超白钢化玻璃的研发、试验及成果转化，核心是解决当前玻璃深加工领域高端产品性能单一、适配性不足、品质稳定性欠缺的行业痛点。项目以超白玻璃为基材，融合多层功能结构与钢化工艺协同优化，突破传统玻璃在光学性能、力学强度与功能多样性上的局限，打造兼具高透光性、高强度防护与多功能集成的高端复合玻璃产品。</p>	<p>已完成</p>	<p>研发形成复合超白钢化玻璃定型产品及全套配套技术成果，攻克基材与功能层适配、多层界面稳定、复合坯体钢化协同等核心技术难题。产品保留超白玻璃优异光学性能，兼具高强度钢化防护与多功能集成特性，结构稳定、环境适应性强，各项性能达高端应用标准。同时形成标准化生产工艺体系、质量管控标准及全套技术文档，完成相关知识产权布局，产品可适配多领域高端需求，工艺适配现有产线升级，具备直接产业化落地条件，为高端玻璃材料国产化提供技术支撑。</p>	<p>通过钢化工艺优化和复合结构增强，抗冲击、抗弯强度、碎片状态、防坠落性达到或优于现行国标及行业高端产品水平。</p>

2	钢化玻璃定位装置及钢化玻璃生产工艺	<p>本项目聚焦钢化玻璃生产中“固定玻璃位置”的核心需求,针对传统定位方式精度低(偏差超 1mm)、玻璃破损率高(成品率 85%-90%)、适配性差(难以满足超薄或者异形玻璃加工)等痛点,研发适配全工序的高精度定位装置,并完成与钢化工艺的深度融合,助力行业自动化升级。</p>	已完成	<p>该装置可有效提升钢化玻璃成品率,降低废品产生,同时减少人工干预,提升生产效率,为玻璃加工企业降低生产成本、提高产品质量提供技术支撑,已与多家设备商达成合作,具备产业化推广基础。围绕装置结构、定位方法、工艺适配等核心技术,申请多项专利,发表相关学术论文,形成完整的知识产权体系,为技术推广和市场竞争提供法律保障,也为行业技术升级提供可借鉴的理论与实践经验。</p>	<p>全工序自动定位、自动换型、自动校正,减少人工干预、换型时间、波动、废品,助力产线从“半自动”迈向数智化,符合行业趋势,相对于同行业,本项目有望实现全工序闭环(不只是炉前)、异形兼容性更强(工装更少、换型更快)、与钢化工艺深度融合、智能联动超白低铁玻璃专用防划伤、防应力集中设计。</p>
---	-------------------	--	-----	--	--

3	钢化玻璃曲面成型装置	<p>本项目聚焦钢化玻璃曲面成型领域技术痛点，研发一款适配多规格、多曲面类型的钢化玻璃曲面成型装置，攻克玻璃热态成型温度场精准调控、曲面形态高精度成型、成型与钢化淬冷工艺协同、应力均匀性保障等核心技术难题，突破传统装置在复杂曲面成型精度、成品合格率、工艺适配性上的局限。</p>	<p>已完成</p>	<p>本项目研发钢化玻璃曲面成型装置，攻克热态温度场调控、曲面高精度成型、成型淬冷工艺协同等核心技术难题，形成装置整机定型设计、核心工艺体系、全套技术文档三大核心成果。装置可适配多规格玻璃及双曲面、常规异形曲面加工，实现成型精度、钢化应力均匀性与表面质量的全方位提升，成品各项指标均符合行业标准。项目同步完成专利等知识产权布局，形成标准化工艺操作规范与设备运维体系，装置兼具量产效率、工艺适配性与节能降耗优势，为玻璃深加工企业提供高端成型装备解决方案，推动行业装备国产化与技术升级。</p>	<p>与国内同行业相比，项目技术整体处于先进水平，核心指标达到国内领先，成型精度、成品合格率、多曲面适配能力显著优于行业常规设备，与国内头部企业高端曲面钢化装备技术水平相当；在柔性适配复杂曲面、成型-淬冷一体化协同、应力均匀性优化方面具备明显特色与竞争优势，整体性能接近国际先进水平，可有效替代同类进口设备，推动我国建筑玻璃、汽车玻璃、家电玻璃曲面钢化装备向高精度、智能化、高品质方向升级。</p>
---	------------	---	------------	---	---

4	钢化玻璃加工用表面清理装置	<p>本项目聚焦钢化玻璃加工各工序表面清理痛点，研发适配行业生产需求的专用表面清理装置，核心解决传统清理方式清洁不彻底、易划伤玻璃、自动化程度低、与生产线适配性差等问题。项目围绕无划伤、无残留、自动化、多规格适配的核心要求，设计模块化复合清理结构，适配干性粉尘、湿性残留等各类杂质清理，兼顾超薄、异形、弧形玻璃的柔性清理需求，同时实现与钢化生产线的无缝联动，适配高温、高湿、多粉尘的复杂作业工况。</p>	已完成	<p>攻克柔性清理防划伤、多杂质无残留清理、多规格玻璃适配、复杂工况稳定运行等核心技术难点，形成适配钢化玻璃加工全工序的专用清理装置技术方案，装置可实现自动化作业并与生产线无缝联动，技术指标满足行业高端加工需求。</p>	<p>清洁适应性与彻底度明显领先行业常规，达到中高端以上水平，同行业常规毛刷硬、压力不可控，弧形玻璃多为专用机型，通用性差、换模慢，本项目在自适应超薄、异形、弧形、曲面玻璃轮廓方面表现更好。</p>
---	---------------	--	-----	--	---

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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

### （一）收入确认事项

#### 1.事项描述

2025年财务报表中营业收入金额为人民币91,899,188.33元。贵公司主营业务为建筑玻璃深加工；玻璃工艺品加工、销售；门窗、玻璃幕墙、工艺装饰品制作、安装、销售；玻璃、铝塑型材、建筑五金材料、玻璃加工机械设备及其配件批发、零售。由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当会对贵公司经营成果产生很大影响，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注“五(三十)”。

#### 2.审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

(1)对贵公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试,并对关键控制点执行了控制测试;

(2)抽查与销售相关的重要合同、出库单、客户签收单、销售发票、销售回款等资料执行细节测试,评价收入确认的真实性和准确性;

(3)执行函证程序,与主要客户确认交易事项及收入金额;

(4)针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试,核对第三方审核或客户确认单证相关时间节点,以评估销售收入是否在恰当的期间确认;

(5)执行分析性程序,对报告期内收入合理性及毛利波动进行分析,包括主要产品收入的合理性、毛利率变动的原因。

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

期内,公司遵纪守法,合规经营,依法纳税,践行“与社会共存,为社会服务”的发展理念,在追求经济效益保护股东利益的同时,切实维护客户、供应商以及员工的合法权益,公司工会为员工参加参保团体意外保险,公司积极参与各类社会活动,经常到周围、养老院慰问老年人。公司按照国家有关法律、法规,努力以实际行动回馈社会,与大众分享发展成果。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 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
市场竞争风险	目前我国涉足玻璃行业的企业较多,部分玻璃企业开始向高端转型,大力发展玻璃深加工制品,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、市场的壁垒及资金壁垒等,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企业将面临淘汰。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份额下降的风险。
业务区域集中的风险	公司销售区域较为集中,营业收入主要来自江苏地区,产品市

	场具有明显的区域性特征。由于玻璃成品体积大、运输量大、玻璃成品易碎等问题，导致产品的销售半径有限。如果未来江苏省内企业对建筑玻璃的需求下降，或者江苏省内建筑玻璃行业竞争加剧，将会对公司的经营业绩带来不利影响。
未为全员缴纳社会保险及住房公积金风险	截至 2025 年 12 月 31 日，公司在册员工人数 162 人，公司为 91 名在册员工缴纳了社会保险和住房公积金，未缴纳人数 71 人，未缴纳原因系：71 人均均为当地村民，参加了“新农保”和“新农合”，同时因为员工多为附近的村民，购买公积金意愿较小。公司存在未为全员缴纳社会保险及住房公积金的风险以及由此引发的潜在诉讼与处罚风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 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	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
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	三.二.(五)
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.(六)
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	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### 二、 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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,335,526.92	3.20%
作为被告/被申请人	0	-
作为第三人	0	-
合计	3,335,526.92	3.20%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						
胡卫东	无	否	2025年10月5日	2026年6月4日	0	100,000	0	100,000	尚未履行	否
合计	-	-	-	-	0	100,000	0	100,000	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

上述借款是公司在确保不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，未对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

#### (三) 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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响

无

#### (四) 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	-	-
其他	125,193.60	125,193.60
被提供担保	-	10,332,732.16
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
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

报告期内，公司实际控制人为支持公司向银行申请授信额度而提供保证，额度为 10,332,732.16 元。因属于公司单方受益，免于按照关联交易的方式审议，对公司经营无不利影响。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于 2022 年 10 月 27 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《沭阳华新玻璃科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《沭阳华新玻璃科技股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2022-030）

#### (六) 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

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	2020年11月10日		公开转让说明书	资金占用承诺	《避免资金占用承诺》	正在履行中
董监高	2020年11月10日		公开转让说明书	资金占用承诺	《避免资金占用承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》	正在履行中
董监高	2020年11月10日		公开转让说明书	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《诚信状况的承诺》	正在履行中

董监高	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《诚信状况的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《规范关联交易的承诺》	正在履行中
董监高	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《规范关联交易的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《竞业禁止的承诺》	正在履行中
董监高	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《竞业禁止的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《安全生产承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月10日		公开转让说明书	其他承诺	《消防安全合规承诺书》	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无
---

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 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	2,040,816	4.7748%	0	2,040,816	4.7748%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		0	0%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	40,700,000	95.2251%	0	40,700,000	95.2251%
	其中：控股股东、实际控制人	37,000,000	86.5683%	0	37,000,000	86.5683%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	3,700,000	8.6568%	0	3,700,000	8.6568%
总股本		42,740,816	-	0	42,740,816	-
普通股股东人数						96

## 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	张雷	35,150,000	0	35,150,000	82.2399%	35,150,000	0	0	0
2	李敏	1,850,000	0	1,850,000	4.3284%	1,850,000	0	0	0
3	宿迁悦来悦企业管理中心(有限合伙)	3,700,000	0	3,700,000	8.6568%	3,700,000	0	0	0
4	蔡景洋	240,000	0	240,000	0.5615%	0	240,000	0	0
5	郑大征	126,000	0	126,000	0.2948%	0	126,000	0	0
6	宋健平	100,500	100	100,600	0.2354%	0	100,500	0	0
7	赵淑芹	100,000	0	100,000	0.2340%	0	100,000	0	0
8	赵全年	98,000	1,000	99,000	0.2316%	0	98,000	0	0
9	赵杜鹃	88,999	0	88,999	0.2082%	0	88,999	0	0
10	陈美琴	88,604	100	88,704	0.2073%	0	88,604	0	0
	合计	41,542,103	1,200	41,543,303	97.1979%	40,700,000	842,103	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张雷和股东李敏系夫妻关系。股东张雷任宿迁悦来悦企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，并直接持有 67.90%份额。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

是 否

张雷直接持有公司 35,150,000 股股份，占公司股份总额的 82.24%，拥有公司 82.24%的表决权，

其持有公司股份所享有的表决权足以对股东会决议产生重大影响，因此认定张雷为公司控股股东。

李敏直接持有公司 1,850,000 股股份，占公司股份 4.33%。张雷和李敏系夫妻关系。自股份公司设立以来，张雷一直担任公司董事长兼总经理职务，李敏一直担任公司董事职务。两人均参与公司日常事务，能够对股东会、董事会的决议产生重大影响，且两人合计拥有公司 86.57%的表决权，故认定张雷和李敏同为公司实际控制人。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

是 否

### 三、 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

### 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 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	1.5	0	0

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第六节 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				
张雷	董事长兼总经理	男	1982年4月	2023年11月27日	2026年11月26日	35,150,000	0	35,150,000	82.2399%
李敏	董事	女	1980年12月	2023年11月27日	2026年11月26日	1,850,000	0	1,850,000	4.3284%
王颖	董事	女	1990年5月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%
刘静静	董事	女	1995年8月	2025年5月20日	2026年11月26日	0	0	0	0%
叶香怡	董事	女	2001年4月	2025年5月20日	2026年11月26日	0	0	0	0%
王小浪	副总经理	男	1984年12月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%
马洪季	职工代表监事	女	1987年6月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%
李艳	监事	女	1984年10月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%
戴晓伟	监事会主席	男	1991年10月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%
张芹	财务负责人兼	女	1984年5月	2023年11月27日	2026年11月26日	0	0	0	0%

董 事 会 秘 书									
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

实际控制人张雷与李敏系夫妻关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。同时，公司董事、监事、高级管理人员之间亦不存在关联关系。

**(二) 审计委员会情况**

适用 不适用

**(三) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
董学立	独立董事	离任	无	辞任
王昊	独立董事	离任	无	辞任
刘静静	无	新任	董事	聘任
叶香怡	无	新任	董事	聘任

**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

刘静静，女，1995年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州市职业大学，大专学历。2016年12月至2017年10月上海艾尼斯财务专员；2018年1月至2020年6月苏州韦恩教育科技有限公司财务专员；2020年6月至2020年11月苏州专筑建筑工程有限公司财务专员；2020年12月至今担任华新玻璃财务部会计。

叶香怡：女，2001年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州经贸职业技术学院，专科学历。2022年9月至2022年12月苏州楚天光电设备有限公司实习职员；2023年2月至今担任华新玻璃计划部职员。

**(四) 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	25	0	5	20
生产人员	173	0	41	132
销售人员	8	0	0	8
行政人员	2	0	0	2
员工总计	208	0	46	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	18	13
专科以下	182	141
员工总计	208	162

### 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

公司致力于员工和公司共同成长和发展，为公司的长期稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定。

1、人员变动及储备：公司规模及业务迅速持续发展，但公司人数比往年稍有减少，主要是公司三厂生产连线的投产，智能化程度提升，从而减少一线操作工人。

2、人才引进与招聘：公司根据岗位要求，通过人才交流会、劳动就业保障所、网络招聘等形式引进劳动人才，并根据岗位的需求情况有针对性的招聘专业技术人才。

3、员工培训：新员工必须进行上岗前培训，内容主要包括公司企业文化、产品业务知识及安全生产、应知应会，有效地保证了新员工的实际操作技术规范和工作效率。同时，公司还制定有针对性的全员培训计划，提高了员工的基本素质、职业技能培训。

4、薪酬制度：公司根据《劳动法》与每个员工签订劳动用工合同，并建立比较完整的薪酬体系，员工个人收入与责任、技能相匹配，与工作业绩相联系。为全体员工购买了雇主商业险，逐步为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

5、目前公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

公司在股份公司成立后，根据《公司法》《公司章程》的相关规定设立了股东会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。股东会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司有违法、违规行为，监事会对年度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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

3、人员独立：公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人

事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。除公司董事长兼总经理张雷担任执行董事之外，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

4、机构独立：公司已依法建立了股东会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照国家要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。制定内控制度,建立内控手册。

## 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

## 第七节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	2026 第 14-00254 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 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	罗晓龙 万懋晖 3 年 3 年 年 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬（万 元）	15.5

## 审 计 报 告

大信审字[2026]第 14-00254 号

沭阳华新玻璃科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了沭阳华新玻璃科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

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

### （一）收入确认事项

#### 1.事项描述

2025年财务报表中营业收入金额为人民币91,899,188.33元。贵公司主营业务为建筑玻璃深加工；玻璃工艺品加工、销售；门窗、玻璃幕墙、工艺装饰品制作、安装、销售；玻璃、铝塑型材、建筑五金材料、玻璃加工机械设备及其配件批发、零售。由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当会对贵公司经营成果产生很大影响，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注“五（三十一）”。

#### 2.审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）对贵公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

（2）抽查与销售相关的重要合同、出库单、客户签收单、销售发票、销售回款等资料执行细节测试，评价收入确认的真实性和准确性；

（3）执行函证程序，与主要客户确认交易事项及收入金额；

（4）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对第三方审核或客户确认单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）执行分析性程序，对报告期内收入合理性及毛利波动进行分析，包括主要产品收入的合理性、毛利率变动的原因。

#### **四、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 2025 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。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（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。

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

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

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

（本页无正文，为沭阳华新玻璃科技股份有限公司大信审字[2026]第 14-00254 号审计报告正文之签章页）

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	12,159,431.46	10,872,481.03
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（二）	13,207,710.90	17,880,811.54
应收账款		38,297,842.16	53,555,212.61
应收款项融资	五（四）	426,164.23	663,470.04
预付款项	五（五）	854,354.47	490,945.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		159,341.73	73,351.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	6,945,643.71	6,515,842.02
其中：数据资源			
合同资产	五（八）	76,712.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	596,042.61	4,245.28
<b>流动资产合计</b>		<b>72,723,243.77</b>	<b>90,056,359.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十六（三）		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	1,386,574.70	1,411,569.24
固定资产	五（十一）	63,626,536.04	64,721,266.55
在建工程	五（十二）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	924,579.38	4,095,414.56
无形资产	五（十四）	5,368,118.56	5,490,329.17
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（十五）	1,010,654.43	1,418,511.97
其他非流动资产	五（十六）	2,345,550.00	2,264,550.00

非流动资产合计		74,662,013.11	79,401,641.49
资产总计		147,385,256.88	169,458,000.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十七）	4,353,422.22	11,687,292.97
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）		3,988,700.00
应付账款	五（十九）	21,399,888.33	26,030,383.24
预收款项			
合同负债	五（二十）	906,737.48	3,315,487.31
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）	2,784,958.44	3,471,731.04
应交税费	五（二十二）	923,046.24	1,460,548.85
其他应付款	五（二十三）	25,011.43	1,803,996.58
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）	95,197.08	389,885.93
其他流动负债	五（二十五）	10,428,282.00	15,295,770.04
<b>流动负债合计</b>		<b>40,916,543.22</b>	<b>67,443,795.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
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）	878,476.25	3,860,633.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	1,164,166.86	1,190,085.18
递延所得税负债	五（十五）	138,686.90	614,312.18
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,181,330.01</b>	<b>5,665,030.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>43,097,873.23</b>	<b>73,108,826.32</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（二十八）	42,740,816.00	42,740,816.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	8,707,635.26	8,707,635.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	9,626,681.68	8,896,602.80
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	43,212,250.71	36,004,120.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		104,287,383.65	96,349,174.36
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>104,287,383.65</b>	<b>96,349,174.36</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>147,385,256.88</b>	<b>169,458,000.68</b>

法定代表人：张雷

主管会计工作负责人：张芹

会计机构负责人：张芹

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	11,592,936.60	8,855,444.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	13,207,710.90	17,880,811.54
应收账款		38,297,842.16	53,555,212.61
应收款项融资	五（四）	426,164.23	663,470.04
预付款项	五（五）	854,354.47	490,945.56
其他应收款		159,341.73	103,351.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	6,945,643.71	6,515,842.02
其中：数据资源			
合同资产	五（八）	76,712.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	347,774.72	4,245.28
<b>流动资产合计</b>		<b>71,908,481.02</b>	<b>88,069,322.17</b>

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（三）	3,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	1,386,574.70	1,411,569.24
固定资产	五（十一）	60,798,433.93	64,721,266.55
在建工程	五（十二）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	924,579.38	4,095,414.56
无形资产	五（十四）	5,368,118.56	5,490,329.17
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（十五）	1,010,654.43	1,418,511.97
其他非流动资产	五（十六）	2,345,550.00	2,264,550.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>74,833,911.00</b>	<b>81,401,641.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>146,742,392.02</b>	<b>169,470,963.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十七）	4,353,422.22	11,687,292.97
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）		3,988,700.00
应付账款	五（十九）	21,396,049.28	26,030,383.24
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五（二十一）	2,777,958.44	3,471,731.04
应交税费	五（二十二）	915,477.92	1,460,548.85
其他应付款	五（二十三）	25,011.43	1,803,996.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五（二十）	906,737.48	3,315,487.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	95,197.08	389,885.93
其他流动负债	五（二十五）	10,428,282.00	15,295,770.04
<b>流动负债合计</b>		<b>40,898,135.85</b>	<b>67,443,795.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十六）	878,476.25	3,860,633.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	1,164,166.86	1,190,085.18
递延所得税负债	五（十五）	138,686.90	614,312.18
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,181,330.01	5,665,030.36
<b>负债合计</b>		43,079,465.86	73,108,826.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	42,740,816.00	42,740,816.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	8,707,635.26	8,707,635.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	9,626,681.68	8,896,602.80
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	42,587,793.22	36,017,083.28
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		103,662,926.16	96,362,137.34
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		146,742,392.02	169,470,963.66

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>		91,899,188.33	138,995,796.55
其中：营业收入		91,899,188.33	138,995,796.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		83,340,985.86	119,284,535.88
其中：营业成本		70,573,347.21	103,848,016.47
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（三十三）	681,665.84	777,940.10
销售费用	五（三十四）	1,607,840.60	3,382,625.07
管理费用	五（三十五）	5,790,988.47	6,650,702.81
研发费用	五（三十六）	4,409,200.76	4,324,799.12
财务费用	五（三十七）	277,942.98	300,452.31
其中：利息费用		328,051.88	495,320.37
利息收入		77,559.82	202,056.79
加：其他收益	五（三十八）	2,353,472.66	2,015,137.40
投资收益（损失以“-”号填列）		604,703.96	147,831.00
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（四十）	-643,032.11	-1,081,642.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-9,146.46	-34,220.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-867,774.72	-497,620.91
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,996,425.80</b>	<b>20,260,745.11</b>
加：营业外收入	五（四十三）	534,752.60	743,999.61
减：营业外支出	五（四十四）	503,259.04	1,409,364.69
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,027,919.36</b>	<b>19,595,380.03</b>
减：所得税费用	五（四十五）	2,089,710.07	3,188,708.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,938,209.29</b>	<b>16,406,671.84</b>
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)			
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)		7,938,209.29	16,406,671.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总额</b>		7,938,209.29	16,406,671.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,938,209.29	16,406,671.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1857	0.3839
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张雷

主管会计工作负责人: 张芹

会计机构负责人: 张芹

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入		91,588,445.04	138,995,796.55
减: 营业成本		70,968,592.49	103,848,016.47
税金及附加	五(三十	680,582.65	777,940.10

	三)		
销售费用	五(三十四)	1,607,840.60	3,382,625.07
管理费用	五(三十五)	5,756,971.49	6,650,702.81
研发费用	五(三十六)	4,409,200.76	4,324,799.12
财务费用	五(三十七)	278,023.50	300,469.91
其中：利息费用		328,051.88	495,320.37
利息收入		77,479.30	202,056.79
加：其他收益	五(三十八)	2,353,472.66	2,015,137.40
投资收益（损失以“-”号填列）		604,703.96	147,831.00
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(四十)	-643,032.11	-1,081,642.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十一)	-9,146.46	-34,220.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十二)	-867,774.72	-497,620.91
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,325,456.88</b>	<b>20,260,727.51</b>
加：营业外收入	五(四十三)	534,752.60	743,999.61
减：营业外支出	五(四十四)	503,259.04	1,409,364.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,356,950.44</b>	<b>19,595,362.43</b>
减：所得税费用	五(四十五)	2,056,161.62	3,188,708.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,300,788.82</b>	<b>16,406,654.24</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,300,788.82	16,406,654.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>7,300,788.82</b>	<b>16,406,654.24</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(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	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,699,290.11	157,765,365.09
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（四十六）	1,975,934.11	1,898,777.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>123,675,224.22</b>	<b>159,664,142.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		76,442,571.05	91,707,725.09
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		13,745,438.83	17,026,075.16
支付的各项税费		7,210,054.13	8,233,652.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	13,793,812.00	13,928,084.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		111,191,876.01	130,895,537.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,483,348.21	28,768,604.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,011,506.21	
取得投资收益收到的现金			147,831.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,476,922.30	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,488,428.51	147,831.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,928,078.13	25,206,657.41
投资支付的现金		3,011,506.21	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,939,584.34	25,206,657.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,451,155.83	-25,058,826.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		43,000,000.00	36,237,593.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,000,000.00	36,237,593.47
偿还债务支付的现金		50,237,593.47	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,234.68	13,119,143.37
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（四十六）	137,713.80	572,233.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>		50,656,541.95	48,691,376.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,656,541.95	-12,453,783.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,624,349.57	-8,744,005.07
加：期初现金及现金等价物余额		6,783,781.03	15,527,786.10

六、期末现金及现金等价物余额		5,159,431.46	6,783,781.03
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：张雷

主管会计工作负责人：张芹

会计机构负责人：张芹

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,348,150.20	157,765,365.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十 六）	1,975,853.59	1,898,759.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		123,324,003.79	159,664,124.97
购买商品、接受劳务支付的现金		76,821,681.03	91,707,725.09
支付给职工以及为职工支付的现金		13,725,438.83	17,026,075.16
支付的各项税费		7,184,074.00	8,233,652.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十 六）	13,756,795.02	13,928,084.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		111,487,988.88	130,895,537.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,836,014.91	28,768,587.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,011,506.21	
取得投资收益收到的现金			147,831.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,476,922.30	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,488,428.51	147,831.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,830,202.67	25,206,657.41
投资支付的现金		4,011,506.21	2,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,841,708.88	27,206,657.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,353,280.37	-27,058,826.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,000,000.00	36,237,593.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>		43,000,000.00	36,237,593.47
偿还债务支付的现金		50,237,593.47	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,234.68	13,119,143.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十 六）	137,713.80	572,233.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>		50,656,541.95	48,691,376.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,656,541.95	-12,453,783.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-173,807.41	-10,744,022.67
加：期初现金及现金等价物余额		4,766,744.01	15,510,766.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,592,936.60	4,766,744.01

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025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	42,740,816.00				8,707,635.26				8,896,602.80		36,004,120.30		96,349,174.36
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	42,740,816.00				8,707,635.26				8,896,602.80		36,004,120.30		96,349,174.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									730,078.88		7,208,130.41		7,938,209.29
(一) 综合收益总额											7,938,209.29		7,938,209.29
(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								730,078.88	-730,078.88				
1. 提取盈余公积								730,078.88	-730,078.88				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	<b>42,740,816.00</b>			<b>8,707,635.26</b>				<b>9,626,681.68</b>	<b>43,212,250.71</b>			<b>104,287,383.65</b>	

项目	2024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	42,740,816.00				8,707,635.26				7,255,937.38		34,060,358.68		92,764,747.32
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	42,740,816.00				8,707,635.26				7,255,937.38		34,060,358.68		92,764,747.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,640,665.42		1,943,761.62		3,584,427.04
(一) 综合收益总额											16,406,671.84		16,406,671.84
(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								1,640,665.42	-	-
1. 提取盈余公积								1,640,665.42	-1,640,665.42	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-	-
4. 其他									12,822,244.80	12,822,244.80
(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										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>42,740,816.00</b>				<b>8,707,635.26</b>			<b>8,896,602.80</b>	<b>36,004,120.30</b>	<b>96,349,174.36</b>

法定代表人：张雷

主管会计工作负责人：张芹

会计机构负责人：张芹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025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	42,740,816.00				8,707,635.26				8,896,602.80		36,017,083.28	96,362,137.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,740,816.00				8,707,635.26				8,896,602.80		36,017,083.28	96,362,137.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								730,078.88			6,570,709.94	7,300,788.82
(一) 综合收益总额											7,300,788.82	7,300,788.82
(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								730,078.88		-730,078.88		

1. 提取盈余公积								730,078.88		-730,078.88	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,740,816.00</b>		<b>8,707,635.26</b>					<b>9,626,681.68</b>		<b>42,587,793.22</b>	<b>103,662,926.16</b>

项目	2024 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	42,740,816.00				8,707,635.26				7,255,937.38		34,073,339.26	92,777,727.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,740,816.00				8,707,635.26				7,255,937.38		34,073,339.26	92,777,727.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,640,665.42		1,943,744.02	3,584,409.44
(一) 综合收益总额											16,406,654.24	16,406,654.24
(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									1,640,665.42		-	-
1. 提取盈余公积									1,640,665.42		-1,640,665.42	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配											-	-
4. 其他											12,822,244.80	12,822,244.80

(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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>42,740,816.00</b>				<b>8,707,635.26</b>				<b>8,896,602.80</b>		<b>36,017,083.28</b>	<b>96,362,137.34</b>

# 沭阳华新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) 企业注册地、组织形式和总部地址

沭阳华新玻璃科技股份有限公司系2014年3月由自然人张雷出资成立的有限责任公司, 原名为沭阳华新玻璃科技有限公司。2017年9月5日经公司股东会审议通过整体变更为股份有限公司。现持有宿迁市行政审批局于2023年8月11日换发的统一社会信用代码为913213220878026032号的企业法人营业执照。

注册地址: 沭阳县悦来镇工业路1号

注册资本: 肆仟贰佰柒拾肆万零八佰壹拾陆元人民币

法定代表人: 张雷

经营期限: 2014-03-10至无固定期限

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

许可项目:道路货物运输(不含危险货物)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)

一般项目:玻璃制造;技术玻璃制品制造;光学玻璃制造;日用玻璃制品制造;玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造;建筑材料生产专用机械制造;未封口玻璃外壳及其他玻璃制品制造;新材料技术研发;门窗制造加工;光学玻璃销售;玻璃纤维及制品销售;功能玻璃和新型光学材料销售;门窗销售;技术玻璃制品销售;建筑材料销售;工艺美术品及礼仪用品制造(象牙及其制品除外)(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)。

所处行业: 非金属矿物制品业

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司全体董事于2026年4月27日批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	设立时间
江苏悦美节能科技有限公司	2019-03-12
沭阳悦秀节能科技有限公司	2023-10-24

本年度的合并财务报表范围详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 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

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

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

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报

表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%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%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大，且资本化金额占比 10%以上
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款、合同负债及其他应付款	单项金额占应付账款、合同负债或其他应付款总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 100 万元
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
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 100 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响超过 10%
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

#### (六)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。

#### (七)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后  
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。

## (八)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。

#### 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	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票
组合 2：商业承兑汇票	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

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	依据应收账款账龄作为组合

注：信用程度较高的承兑银行为中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司。经过测试，上述应收票据组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合 2 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 1 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 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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①逾期信息。
- ②借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ③借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- ⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

对于单项风险特征明显的其他应收款，根据其他应收款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

#### (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	预期信用损失的计量方法
组合 1：账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
组合 2：低信用风险组合	押金及保证金、员工备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0

#### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

(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。

## (九)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）、委托加工材料、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)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。

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

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

#### (十二) 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。

#### (十三) 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 年	不动产权证书	根据产权证书约定的土地使用期限
专利权	20 年	专利证书	自专利证书申请之日起法定年限 20 年

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、动力费用、试验费及其他费用等。

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；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：A、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； B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图； C、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，应当证明其有用性； D、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； E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十四)长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十五)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。

## (十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## (十七) 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：

本公司主要生产、制造、销售钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃、内置百叶玻璃等玻璃深加工制品，收入确认属于在某一时点履行履约义务。具体而言：将合同约定的产品发送到客户指定地点并双方验收对账后，按照对账并验收后金额确认产品销售收入。

#### (十八)合同成本

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## (十九)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冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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)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。

## (二十一)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，以及单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，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，除以之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

## (二十二)重要会计政策变更、会计估计变更

### 1.重要会计政策变更

无。

### 2.重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分	13%

税种	计税依据	税率
	为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
企业所得税	按实际缴纳的增值税计征	15%

## (二)重要税收优惠及批文

沭阳华新玻璃科技股份有限公司于 2024 年 11 月 19 日获得高新技术企业证书，证书编号：GR202432006514；属于《企业所得税法》第二十八条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定的国家重点扶持的高新技术企业，公司已完成优惠税率备案，减按 15%征收企业所得税。

## 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	1,370.00	38,643.00
银行存款	12,149,778.56	6,737,137.39
其他货币资金	8,282.90	4,096,700.64
合计	12,159,431.46	10,872,481.03

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金项目如下：

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	7,000,000.00	7,000,000.00	冻结:一般支付类圈存	是	4,088,700.00	4,088,700.00	银行承兑保证金及履约保证金	是
合计	7,000,000.00	7,000,000.00			4,088,700.00	4,088,700.00		

### (二)应收票据

#### 1.应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,210,210.90	16,853,591.74
商业承兑汇票	1,050,000.00	1,081,284.00
减：坏账准备	52,500.00	54,064.20
合计	13,207,710.90	17,880,811.54

#### 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	期末未终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑汇票	7,402,634.25	9,312,696.29
合计	7,402,634.25	9,312,696.29

### 3.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				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的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	13,260,210.90	100.00	52,500.00	0.40	13,207,710.90
其中：组合 1：银行承兑汇票	12,210,210.90	92.08			12,210,210.90
组合 2：商业承兑汇票	1,050,000.00	7.92	52,500.00	5.00	997,500.00
合计	13,260,210.90	100.00	52,500.00	0.40	13,207,710.90

类别	期初余额				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的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	17,934,875.74	100.00	54,064.20	0.30	17,880,811.54
其中：组合 1：银行承兑汇票	16,853,591.74	93.97			16,853,591.74
组合 2：商业承兑汇票	1,081,284.00	6.03	54,064.20	5.00	1,027,219.80
合计	17,934,875.74	100.00	54,064.20	0.30	17,880,811.54

#### (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

##### ① 组合 2：商业承兑汇票

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	1,050,000.00	52,500.00	5.00	1,081,284.00	54,064.20	5.00
合计	1,050,000.00	52,500.00	5.00	1,081,284.00	54,064.20	5.00

#### 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	其他变动	
组合 1：银行承兑汇票						
组合 2：商业承兑汇票	54,064.20	-1,564.20				52,500.00
合计	54,064.20	-1,564.20				52,500.00

#### (三)应收账款

### 1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	32,018,872.10	51,770,276.80
1至2年	9,218,621.81	4,863,869.20
2至3年	1,292,003.24	734,391.81
3至4年	296,555.81	
4至5年		80,106.00
小计	42,826,052.96	57,448,643.81
减：坏账准备	4,528,210.80	3,893,431.20
合计	38,297,842.16	53,555,212.61

### 2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				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的应收账款	3,009,379.78	7.03	1,829,306.55	60.79	1,180,073.23
按组合计提坏账准备的应收账款	39,816,673.18	92.97	2,698,904.25	6.78	37,117,768.93
其中：组合1：账龄组合	39,816,673.18	92.97	2,698,904.25	6.78	37,117,768.93
组合2：无风险组合					
合计	42,826,052.96	100.00	4,528,210.80	10.57	38,297,842.16

类别	期初余额				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的应收账款	669,233.33	1.16	669,233.33	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	56,779,410.48	98.84	3,224,197.87	5.68	53,555,212.61
其中：组合1：账龄组合	56,779,410.48	98.84	3,224,197.87	5.68	53,555,212.61
组合2：无风险组合					
合计	57,448,643.81	100.00	3,893,431.20	6.78	53,555,212.61

#### (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			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
苏州市恒升达门窗有限公司	202,728.00	202,728.00	100.00	涉诉事项
南通优实幕墙工程有限公司	236,961.55	236,961.55	100.00	涉诉事项
迪美斯(太仓)窗型材有限公司	209,543.78	209,543.78	100.00	涉诉事项
江苏苏淮装饰工程有限公司	291,485.64	145,742.82	50.00	涉诉事项
江苏华辉门窗有限公司	711,603.00	355,801.50	50.00	涉诉事项
江苏吉雅家建筑节能系统有限公司	779,616.14	389,808.07	50.00	涉诉事项
北京大树智装科技工程有限公司	577,441.67	288,720.83	50.00	涉诉事项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
合计	3,009,379.78	1,829,306.55	60.79	

  

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
苏州市恒升达门窗有限公司	202,728.00	202,728.00	100.00	涉诉事项
南通优实幕墙工程有限公司	236,961.55	236,961.55	100.00	涉诉事项
迪美斯(太仓)窗型材有限公司	229,543.78	229,543.78	100.00	涉诉事项
合计	669,233.33	669,233.33	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	31,335,139.99	1,566,757.00	5.00	51,507,246.28	2,575,362.31	5.00
1 至 2 年	7,279,176.95	727,917.70	10.00	4,536,608.80	453,660.88	10.00
2 至 3 年	984,742.84	295,422.85	30.00	655,449.40	131,089.88	20.00
3 至 4 年	217,613.40	108,806.70	50.00			50.00
4 至 5 年				80,106.00	64,084.80	80.00
合计	39,816,673.18	2,698,904.25		56,779,410.48	3,224,197.87	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	669,233.33	1,160,073.22				1,829,306.55
组合 1: 账龄组合	3,224,197.87	-521,962.37	3,331.25			2,698,904.25
合计	3,893,431.20	638,110.85	3,331.25			4,528,210.80

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	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
南京江顺装饰工程有限公司	4,772,622.76		4,772,622.76	11.12	246,963.45
江苏恒尚节能科技股份有限公司	3,132,327.94		3,132,327.94	7.30	155,869.08
中建八局第二建设有限公司	2,946,018.05		2,946,018.05	6.87	376,896.59
安徽盛创永泰新材料科技有限公司	2,938,004.57		2,938,004.57	6.85	223,559.03
南京琪天幕墙科技有限公司	2,273,506.15		2,273,506.15	5.30	113,675.31
合计	16,062,479.47		16,062,479.47	37.44	1,116,963.46

(四) 应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	426,164.23	663,470.04
合计	426,164.23	663,470.04

(五)预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	756,990.58	88.60	252,561.74	51.44
1年以上	97,363.89	11.40	238,383.82	48.56
合计	854,354.47	100.00	490,945.56	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(%)
安徽鑫发铝业有限公司	472,480.13	55.30
安徽枫之源科技有限公司	100,000.00	11.70
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	50,890.29	5.96
沭阳鑫得源商贸有限公司	41,340.00	4.84
张振华	40,000.00	4.68
合计	704,710.42	82.48

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	159,341.73	73,351.11
合计	159,341.73	73,351.11

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	140,845.25	39,602.22
1至2年	10,043.05	38,810.00
2至3年	20,000.00	1,000.00
3至4年	1,000.00	
小计	171,888.30	79,412.22
减：坏账准备	12,546.57	6,061.11
合计	159,341.73	73,351.11

(2)按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	21,000.00	21,000.00
其他	150,888.30	58,412.22
小计	171,888.30	79,412.22
减：坏账准备	12,546.57	6,061.11
合计	159,341.73	73,351.11

(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）	
2025 年 1 月 1 日余额	6,061.11			6,061.11
2025 年 1 月 1 日余额在本期	6,061.11			6,061.11
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,485.46			6,485.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	12,546.57			12,546.57

(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	6,061.11	6,485.46				12,546.57
合计	6,061.11	6,485.46				12,546.57

(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
中建电子商务有限责任公司	保证金	20,000.00	2-3 年	11.64	4,000.00
胡宁	其他	4,027.86	1-2 年	2.34	402.79
胡卫东	借款	100,000.00	1 年内	58.18	5,000.00
张波-机修	其他	16,000.00	1 年内	9.31	800.00
江苏法院	其他	22,420.00	1 年内	13.04	1,121.00
合计		162,447.86		94.51	11,323.79

## (七)存货

### 1.存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值
原材料	569,862.14		569,862.14	1,410,171.20		1,410,171.20
库存商品	533,051.08	1,420.98	531,630.10	615,257.76	59,934.89	555,322.87
发出商品	1,189,640.26	5,177.61	1,184,462.65	1,912,027.79	2,650.96	1,909,376.83
在产品	1,379,272.65		1,379,272.65	2,227,738.05		2,227,738.05
周转材料	317,824.07		317,824.07	413,233.07		413,233.07
合同履约成本	2,962,592.10		2,962,592.10			
合计	6,952,242.30	6,598.59	6,945,643.71	6,578,427.87	62,585.85	6,515,842.02

### 2.存货跌价准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
库存商品及发出商品	62,585.85	5,108.96	61,096.22		6,598.59
合计	62,585.85	5,108.96	61,096.22		6,598.59

## (八)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
未到期的质保金	80,750.00	4,037.50	76,712.50			
合计	80,750.00	4,037.50	76,712.50			

### 2. 按减值计提方法分类披露

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合同资产					
其中:					
按组合计提坏账准备的合同资产	80,750.00	100.00	4,037.50	5.00	76,712.50
其中:组合1:账龄组合	80,750.00	100.00	4,037.50	5.00	76,712.50
组合2:无风险组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	80,750.00	100.00	4,037.50	5.00	76,712.50

类别	期初余额				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的合同资产					
其中:					
按组合计提坏账准备的合同资产					
其中: 组合 1: 账龄组合					
组合 2: 无风险组合					
合计					

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	80,750.00	4,037.50	5.00			
合计	80,750.00	4,037.50	5.00			

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	
按单项计提坏账准备的应收账款						
组合 1: 账龄组合		4,037.50				4,037.50
合计		4,037.50				4,037.50

(九)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	596,042.61	
待摊费用		4,245.28
合计	596,042.61	4,245.28

(十)投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,440,070.64	1,440,070.64
2.本期增加金额	43,594.54	43,594.54
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 其他	43,594.54	43,594.54
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	1,483,665.18	1,483,665.18
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	28,501.40	28,501.40
2.本期增加金额	68,589.08	68,589.08
(1) 计提或摊销	68,589.08	68,589.08
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	97,090.48	97,090.48
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,386,574.70	1,386,574.70
2.期初账面价值	1,411,569.24	1,411,569.24

(十一)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	63,626,536.04	64,721,266.55
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	63,626,536.04	64,721,266.55

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	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,832,596.54	45,906,637.76	770,389.39	4,063,769.49	922,031.00	83,495,424.18
2.本期增加金额	4,664,642.55	3,472,890.64	61,233.19	532,691.14	72,026.07	8,803,483.59
(1) 购置	4,664,642.55	375,015.18	61,233.19	532,691.14	72,026.07	5,705,608.13
(2) 在建工程转入		3,097,875.46				3,097,875.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,408,857.34	4,163,163.73		688,655.56		7,260,676.63
(1) 处置或报废	2,408,857.34	4,163,163.73		688,655.56		7,260,676.63
4.期末余额	34,088,381.75	45,216,364.67	831,622.58	3,907,805.07	994,057.07	85,038,231.14
二、累计折旧						
1.期初余额	3,662,635.40	12,695,779.85	329,756.05	1,645,575.05	440,411.28	18,774,157.63
2.本期增加金额	1,441,046.54	4,572,611.38	97,042.06	403,279.06	123,568.49	6,637,547.53
(1) 计提	1,441,046.54	4,572,611.38	97,042.06	403,279.06	123,568.49	6,637,547.53
3.本期减少金额	138,786.67	3,185,041.88		676,181.51		4,000,010.06
(1) 处置或报废	138,786.67	3,185,041.88		676,181.51		4,000,010.06
4.期末余额	4,964,895.27	14,083,349.35	426,798.11	1,372,672.60	563,979.77	21,411,695.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	29,123,486.48	31,133,015.32	404,824.47	2,535,132.47	430,077.30	63,626,536.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
2.期初账面价值	28,169,961.14	33,210,857.91	440,633.34	2,418,194.44	481,619.72	64,721,266.55

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，已提足折旧仍在使用固定资产

类别	电子设备	其他设备	合计
年末账面原值	253,774.18	58,620.69	312,394.87
年末累计折旧	240,558.62	55,689.65	296,248.27
年末减值准备			
年末账面价值	13,215.56	2,931.04	16,146.60

(十二)使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,824,971.32	160,409.87	4,985,381.19
2.本期增加金额			
(1) 新增租赁			
3.本期减少金额	3,745,748.79		3,745,748.79
(1) 处置	3,745,748.79		3,745,748.79
4.期末余额	1,079,222.53	160,409.87	1,239,632.40
二、累计折旧			
1.期初余额	877,267.52	12,699.11	889,966.63
2.本期增加金额	98,111.14	8,020.49	106,131.63
(1) 计提	98,111.14	8,020.49	106,131.63
3.本期减少金额	681,045.24		681,045.24
(1) 处置	681,045.24		681,045.24
4.期末余额	294,333.42	20,719.60	315,053.02
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	784,889.11	139,690.27	924,579.38
2.期初账面价值	3,947,703.80	147,710.76	4,095,414.56

(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	5,922,174.68	64,466.02	5,986,640.70
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4.期末余额	5,922,174.68	64,466.02	5,986,640.70
二、累计摊销			
1.期初余额	487,583.33	8,728.20	496,311.53
2.本期增加金额	121,397.82	812.79	122,210.61
(1) 计提	121,397.82	812.79	122,210.61
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4.期末余额	608,981.15	9,540.99	618,522.14
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,313,193.53	54,925.03	5,368,118.56
2.期初账面价值	5,434,591.35	55,737.82	5,490,329.17

(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：				
递延收益	174,625.03	1,164,166.86	178,512.78	1,190,085.18
资产减值准备	689,978.40	4,599,855.97	602,421.35	4,016,142.36

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
租赁负债	146,051.00	973,673.33	637,577.84	4,250,518.93
小计	1,010,654.43	6,737,696.16	1,418,511.97	9,456,746.47
递延所得税负债：				
使用权资产	138,686.90	924,579.38	614,312.18	4,095,414.56
小计	138,686.90	924,579.38	614,312.18	4,095,414.56

#### (十五)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	2,345,550.00		2,345,550.00	2,264,550.00		2,264,550.00
合计	2,345,550.00		2,345,550.00	2,264,550.00		2,264,550.00

#### (十六)短期借款

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期的银行承兑汇票	350,000.00	400,000.00
保证借款		8,237,593.47
信用借款	4,000,000.00	3,000,000.00
利息调整	3,422.22	49,699.50
合计	4,353,422.22	11,687,292.97

#### (十七)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,988,700.00
商业承兑汇票		
合计		3,988,700.00

#### (十八)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)	8,703,804.98	18,615,993.31
1年以上	12,696,083.35	7,414,389.93
合计	21,399,888.33	26,030,383.24

#### (十九)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	906,737.48	3,315,487.31
合计	906,737.48	3,315,487.31

## (二十)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	3,471,731.04	12,045,758.69	12,732,531.29	2,784,958.44
离职后福利-设定提存计划		993,220.12	993,220.12	
合计	3,471,731.04	13,038,978.81	13,725,751.41	2,784,958.44

### 2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,264,677.21	10,594,874.92	11,450,535.95	1,409,016.18
职工福利费		451,932.30	451,932.30	
社会保险费		538,156.26	538,156.26	
其中：医疗保险费		421,320.06	421,320.06	
工伤保险费		50,567.62	50,567.62	
生育保险费		60,188.58	60,188.58	
大病险		6,080.00	6,080.00	
住房公积金		270,225.00	270,225.00	
工会经费和职工教育经费	1,207,053.83	190,570.21	21,681.78	1,375,942.26
合计	3,471,731.04	12,045,758.69	12,732,531.29	2,784,958.44

### 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		963,122.40	963,122.40	
失业保险费		30,097.72	30,097.72	
合计		993,220.12	993,220.12	

## (二十一)应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	814,407.12	1,260,279.22
房产税	68,625.00	68,625.00
印花税	9,601.57	39,692.31
土地使用税	8,369.17	8,369.17
个人所得税	1,437.12	6,187.27
城市维护建设税	10,303.14	25,434.44
教育费附加	6,181.87	15,260.66
地方教育费附加	4,121.25	10,173.77
增值税		26,527.01
合计	923,046.24	1,460,548.85

## (二十二)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,011.43	1,803,996.58
合计	25,011.43	1,803,996.58

#### 1.按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
单位往来款		1,788,354.01
报销款	25,011.43	15,642.57
合计	25,011.43	1,803,996.58

#### (二十三)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	95,197.08	389,885.93
合计	95,197.08	389,885.93

#### (二十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
专销项税	117,875.87	427,763.35
背书转让尚未到期银行承兑汇票	10,310,406.13	14,868,006.69
合计	10,428,282.00	15,295,770.04

#### (二十五)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,195,043.00	5,243,436.80
未确认融资费用	221,369.67	992,917.87
一年内到期的租赁负债	95,197.08	389,885.93
合计	878,476.25	3,860,633.00

#### (二十六)递延收益

##### 1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,190,085.18		25,918.32	1,164,166.86	政府拨款
合计	1,190,085.18		25,918.32	1,164,166.86	政府拨款

##### 2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设备配套和产业扶持金	1,190,085.18			25,918.32		1,164,166.86	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入 其他收益 金额	其他	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
合计	1,190,085.18			25,918.32		1,164,166.86	与资产相 关

(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	资本公积 转股	其他	小计	
股份总数	42,740,816.00						42,740,816.00

(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)	8,707,635.26			8,707,635.26
合计	8,707,635.26			8,707,635.26

(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	8,896,602.80	730,078.88		9,626,681.68
合计	8,896,602.80	730,078.88		9,626,681.68

(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	36,004,120.30	34,060,358.68
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	36,004,120.30	34,060,358.68
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,938,209.29	16,406,671.84
减: 提取法定盈余公积	730,078.88	1,640,665.42
对所有者的分配		12,822,244.80
期末未分配利润	43,212,250.71	36,004,120.30

(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	90,023,097.73	70,216,174.78	137,087,538.15	103,813,141.62
其他业务	1,876,090.60	357,172.43	1,908,258.40	34,874.85
合计	91,899,188.33	70,573,347.21	138,995,796.55	103,848,016.47

(三十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	163,993.31	191,458.95
教育费附加	98,395.97	114,875.38
地方教育费附加	65,597.33	76,583.57
房产税	274,500.00	265,360.53

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	45,702.55	71,190.66
土地使用税	33,476.68	32,010.01
水土保持补偿费收入		26,461.00
合计	681,665.84	777,940.10

(三十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	98,845.41	753,841.32
工资	855,385.74	1,431,711.20
招待费	354,380.20	670,352.84
交通差旅费	298,726.65	525,119.71
其他	502.60	1,600.00
合计	1,607,840.60	3,382,625.07

(三十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,731,062.81	2,965,689.95
服务费	1,288,296.25	1,298,418.88
业务招待费	163,823.35	316,207.81
折旧费	716,657.34	743,650.69
办公费用	136,798.96	105,769.49
交通差旅费	100,912.22	84,130.29
装修费	201,950.00	650,502.51
车辆费	37,885.82	50,836.64
维修费	9,062.00	7,415.00
保险费	208,943.33	307,411.84
快递费	43,854.10	56,075.63
劳务费	119,032.00	20,597.44
残保金	17,078.13	17,044.70
其他	9,454.50	21,043.26
摊销	6,177.66	5,908.68
合计	5,790,988.47	6,650,702.81

(三十五)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料耗用	2,274,079.10	2,235,488.25
人员人工	1,477,857.18	1,498,084.98
设备折旧	657,264.48	591,225.89
合计	4,409,200.76	4,324,799.12

(三十六)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	328,051.88	495,320.37
减：利息收入	77,559.82	202,056.79
汇兑损失	270.71	
手续费支出	27,180.21	7,188.73
合计	277,942.98	300,452.31

(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
产业扶持资金	1,557,000.00	938,000.00	与收益相关
进项税加计抵减	429,189.08	728,416.71	与收益相关
基础设备配套和产业扶持金	25,918.32	25,918.32	与资产相关
上市补贴	176,000.00		与收益相关
省级智能车间补贴	132,000.00		与收益相关
三星级企业上云补贴	22,000.00	50,000.00	与收益相关
2023 年度专利补助	10,190.25		与收益相关
个税手续费返还	1,175.01	1,007.37	与收益相关
稳岗补贴		18,380.00	与收益相关
推动挂牌奖励		30,660.00	与收益相关
市级绿色工厂奖励		200,000.00	与收益相关
沭阳县市场监督管理局		8,175.00	与收益相关
乡政府推动企业挂牌上市补助		13,140.00	与收益相关
研发补贴		1,440.00	与收益相关
合计	2,353,472.66	2,015,137.40	

#### (三十八)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以房抵债损益	604,703.96	147,831.00
合计	604,703.96	147,831.00

#### (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	1,564.20	-29,064.20
应收账款信用减值损失	-638,110.85	-1,050,492.77
其他应收款信用减值损失	-6,485.46	-2,085.88
合计	-643,032.11	-1,081,642.85

#### (四十)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-4,037.50	28,365.65
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,108.96	-62,585.85
合计	-9,146.46	-34,220.20

#### (四十一)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-867,774.72	-497,620.91
合计	-867,774.72	-497,620.91

#### (四十二)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
无需支付的应付账款	163,898.37	204,687.35	163,898.37
厂房保险理赔金		410,000.00	
其他	370,854.23	129,312.26	370,854.23
合计	534,752.60	743,999.61	534,752.60

(四十三)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
税收滞纳金、罚金、罚款	46,338.14	10,620.94	46,338.14
捐赠支出	120,983.00	106,850.00	120,983.00
非流动资产毁损报废损失		788,518.93	
质量赔偿	100,001.33	258,004.68	100,001.33
其他	290,402.97	245,370.14	290,402.97
合计	503,259.04	1,409,364.69	503,259.04

(四十四)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	2,157,477.81	3,267,530.74
递延所得税费用	-67,767.74	-78,822.55
合计	2,089,710.07	3,188,708.19

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	10,027,919.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,504,187.90
子公司适用不同税率的影响	-67,096.88
调整以前期间所得税的影响	591,467.80
其他暂时性差异	30,059.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,092.21
所得税费用	2,089,710.07

(四十五)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
财务费用-利息收入	77,559.82	202,056.79
除税费返还外的其他政府补助收入	1,898,365.26	1,286,720.69
其他营业外收入收到的款项	9.03	410,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,975,934.11	1,898,777.48

(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
财务费用--银行手续费	27,450.92	7,188.73
营业外支出--捐赠、罚款及工伤赔付等支出	168,171.14	375,475.62
销售费用中支付的现金	752,454.86	1,950,913.87
管理费用中支付的现金	2,337,090.66	2,935,453.49
研发费用中支付的现金	2,274,079.10	2,235,488.25
其他单位往来	8,234,565.32	6,423,564.86
合计	13,793,812.00	13,928,084.82

3.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
租赁负债	137,713.80	572,233.60
合计	137,713.80	572,233.60

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	4,250,518.93			137,713.80	3,139,131.80	973,673.33
短期借款	11,687,292.97	43,000,000.00	350,000.00	50,237,593.47	446,277.28	4,353,422.22
合计	15,937,811.90	43,000,000.00	350,000.00	50,375,307.27	3,585,409.08	5,327,095.55

(四十六)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	7,938,209.29	16,406,671.84
加：资产减值准备	9,146.46	34,220.20
信用减值损失	643,032.11	1,081,642.85
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	6,706,136.61	5,528,221.17
使用权资产折旧	106,131.63	446,654.25
无形资产摊销	122,210.61	128,119.29
长期待摊费用摊销	25,784.00	
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）	867,774.72	497,620.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	328,051.88	495,320.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-604,703.96	-147,831.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	407,857.54	-11,824.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-475,625.28	-66,998.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-373,814.43	4,718,719.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,262,637.18	7,988,552.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,479,480.15	-8,330,484.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,483,348.21	28,768,604.84
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	5,159,431.46	6,783,781.03
减：现金的期初余额	6,783,781.03	15,527,786.10
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	-1,624,349.57	-8,744,005.07

## 2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,159,431.46	6,783,781.03
其中：库存现金	1,370.00	38,643.00
可随时用于支付的银行存款	5,149,778.56	6,737,137.39
可随时用于支付的其他货币资金	8,282.90	8,000.64
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、期末现金及现金等价物余额	5,159,431.46	6,783,781.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 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
货币资金		3,988,700.00	银行承兑汇票保证金存款

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金		100,000.00	履约保证金
货币资金	7,000,000.00		冻结:一般支付类圈存
合计	7,000,000.00	4,088,700.00	——

## 六、所有权或使用权受限的资产

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	7,000,000.00	7,000,000.00	冻结:一般支付类圈存	是	4,088,700.00	4,088,700.00	银行承兑保证金及履约保证金	是
合计	7,000,000.00	7,000,000.00			4,088,700.00	4,088,700.00		

## 七、研发支出

### (一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
材料耗用	2,274,079.10	2,235,488.25
人员人工	1,477,857.18	1,498,084.98
设备折旧	657,264.48	591,225.89
合计	4,409,200.76	4,324,799.12
其中: 费用化研发支出	4,409,200.76	4,324,799.12
资本化研发支出		

## 八、合并范围的变更

无。

## 九、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏悦美节能科技有限公司	宿迁市沭阳县悦来镇工业集中区 1 号	宿迁市	能新材料研发; 内置百叶中空玻璃、遮阳产品及配件生产、销售; 玻璃产品加工、销售; 金属门窗制作、销售、安装。(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)	100.00		投资设立
沭阳悦秀节能科技有限	宿迁市沭阳县悦来镇沭悦路	宿迁市	一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交	95.00		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
公司	198号		流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；玻璃制造；技术玻璃制品制造；光学玻璃制造；日用玻璃制品制造；建筑材料生产专用机械制造；未封口玻璃外壳及其他玻璃制品制造；门窗制造加工；光学玻璃销售；玻璃纤维及制品销售；功能玻璃和新型光学材料销售；门窗销售；技术玻璃制品销售；建筑材料销售；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；非居住房地产租赁；住房租赁（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）			

## 十、政府补助

### （一）涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,190,085.18			25,918.32		1,164,166.86	与资产相关
合计	1,190,085.18			25,918.32		1,164,166.86	——

### （二）计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	1,557,000.00	938,000.00	与收益相关
进项税加计抵减	429,189.08	728,416.71	与收益相关
基础设施配套和产业扶持金	25,918.32	25,918.32	与资产相关
上市补贴	176,000.00		与收益相关
省级智能车间补贴	132,000.00		与收益相关
三星级企业上云补贴	22,000.00	50,000.00	与收益相关
2023年度专利补助	10,190.25		与收益相关
个税手续费返还	1,175.01	1,007.37	与收益相关
稳岗补贴		18,380.00	与收益相关
推动挂牌奖励		30,660.00	与收益相关
市级绿色工厂奖励		200,000.00	与收益相关
沭阳县市场监督管理局		8,175.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
乡政府推动企业挂牌上市补助		13,140.00	与收益相关
研发补贴		1,440.00	与收益相关
合计	2,353,472.66	2,015,137.40	

## 十一、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

### 1. 市场风险

#### (1) 利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。报告期内，公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款，因此公司面临的利率风险较小，整体可控。

### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，公司无其他重大信用集中风险。

### 3. 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情

况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十二、关联方关系及其交易

(一)公司实际控制人为自然人张雷、李敏，股权比例情况如下：

名称	与公司关系	持股比例（%）
张雷	自然人股东	82.24
李敏	自然人股东	4.33

(二)本公司子公司情况：

详见附注“九、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
张雷	董事、总经理，持有该公司82.24%的股权
李敏	董事，持有该公司4.33%的股权
宿迁悦来悦企业管理中心(有限合伙)	持有该公司8.66%的股权，张雷任执行事务合伙人，并直接持有67.90%份额
张芹	财务负责人兼董事会秘书
王小浪	副总经理
刘静静	董事
王颖	董事
李艳	监事
戴晓伟	监事
马洪季	监事
叶香怡	董事

(四)关联交易情况

1.关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方情况

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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
张雷	一厂办公楼	125,193.60	125,193.60	39,485.21	46,406.57		
张雷	一厂厂房		434,520.00		161,067.20		
合计		125,193.60	559,713.60	39,485.21	207,473.77		

2.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
张雷、李敏	2,500,000.00	2022年3月27日	2026年3月27日	是
张雷、李敏	1,005,555.16	2022年9月20日	2026年9月20日	是
张雷、李敏	827,177.00	2022年9月20日	2026年9月20日	是
张雷、李敏	1,000,000.00	2022年10月11日	2026年10月11日	是
张雷	5,000,000.00	2023年6月27日	2026年6月26日	否
合计	10,332,732.16			

3.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,326,275.57	1,328,468.75

十三、承诺及或有事项

(一)承诺事项

无。

(二)或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、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	32,018,872.10	51,770,276.80
1至2年	9,218,621.81	4,863,869.20
2至3年	1,292,003.24	734,391.81
3至4年	296,555.81	
4至5年		80,106.00
小计	42,826,052.96	57,448,643.81
减：坏账准备	4,528,210.80	3,893,431.20
合计	38,297,842.16	53,555,212.61

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	3,009,379.78	7.03	1,829,306.55	60.79	1,180,073.23
按组合计提坏账准备的应收账款	39,816,673.18	92.97	2,698,904.25	6.78	37,117,768.93
其中：组合 1：账龄组合	39,816,673.18	92.97	2,698,904.25	6.78	37,117,768.93
组合 2：无风险组合					
合计	42,826,052.96	100.00	4,528,210.80	10.57	38,297,842.16

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	669,233.33	1.16	669,233.33	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	56,779,410.48	98.84	3,224,197.87	5.68	53,555,212.61
其中：组合 1：账龄组合	56,779,410.48	98.84	3,224,197.87	5.68	53,555,212.61
组合 2：无风险组合					
合计	57,448,643.81	100.00	3,893,431.20	6.78	53,555,212.61

(2) 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
苏州市恒升达门窗有限公司	202,728.00	202,728.00	100.00	涉诉事项
南通优实幕墙工程有限公司	236,961.55	236,961.55	100.00	涉诉事项
迪美斯（太仓）窗型材有限公司	209,543.78	209,543.78	100.00	涉诉事项
江苏苏淮装饰工程有限公司	291,485.64	145,742.82	50.00	涉诉事项
江苏华辉门窗有限公司	711,603.00	355,801.50	50.00	涉诉事项
江苏吉雅家建筑节能系统有限公司	779,616.14	389,808.07	50.00	涉诉事项
北京大树智装科技工程有限公司	577,441.67	288,720.83	50.00	涉诉事项
合计	3,009,379.78	1,829,306.55	60.79	

单位名称	期初余额			
苏州市恒升达门窗有限公司	202,728.00	202,728.00	100.00	涉诉事项
南通优实幕墙工程有限公司	236,961.55	236,961.55	100.00	涉诉事项
迪美斯（太仓）窗型材有限公司	229,543.78	229,543.78	100.00	涉诉事项
合计	669,233.33	669,233.33	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	31,335,139.99	1,566,757.00	5.00	51,507,246.28	2,575,362.31	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	7,279,176.95	727,917.70	10.00	4,536,608.80	453,660.88	10.00
2至3年	984,742.84	295,422.85	30.00	655,449.40	131,089.88	20.00
3至4年	217,613.40	108,806.70	50.00			50.00
4至5年				80,106.00	64,084.80	80.00
合计	39,816,673.18	2,698,904.25		56,779,410.48	3,224,197.87	

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	669,233.33	1,160,073.22				1,829,306.55
组合1: 账龄组合	3,224,197.87	-521,962.37	3,331.25			2,698,904.25
合计	3,893,431.20	638,110.85	3,331.25			4,528,210.80

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	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
南京江顺装饰工程有限公司	4,772,622.76		4,772,622.76	11.12	246,963.45
江苏恒尚节能科技股份有限公司	3,132,327.94		3,132,327.94	7.30	155,869.08
中建八局第二建设有限公司	2,946,018.05		2,946,018.05	6.87	376,896.59
安徽盛创永泰新材料科技有限公司	2,938,004.57		2,938,004.57	6.85	223,559.03
南京琪天幕墙科技有限公司	2,273,506.15		2,273,506.15	5.30	113,675.31
合计	16,062,479.47		16,062,479.47	37.44	1,116,963.46

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	159,341.73	103,351.11
合计	159,341.73	103,351.11

### 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	140,845.25	39,602.22
1至2年	10,043.05	68,810.00
2至3年	20,000.00	1,000.00
3至4年	1,000.00	
小计	171,888.30	109,412.22
减：坏账准备	12,546.57	6,061.11
合计	159,341.73	103,351.11

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	21,000.00	21,000.00
其他	150,888.30	88,412.22
小计	171,888.30	109,412.22
减：坏账准备	12,546.57	6,061.11
合计	159,341.73	103,351.11

(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）	
2025年1月1日余额	6,061.11			6,061.11
2025年1月1日余额在本期	6,061.11			6,061.11
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	6,485.46			6,485.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	12,546.57			12,546.57

(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	6,061.11	6,485.46				12,546.57
合计	6,061.11	6,485.46				12,546.57

(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
中建电子商务有限责任公司	保证金	20,000.00	2-3年	11.64	4,000.00
胡宁	其他	4,027.86	1-2年	2.34	402.79
胡卫东	借款	100,000.00	1年内	58.18	5,000.00
张波-机修	其他	16,000.00	1年内	9.31	800.00
江苏法院	其他	22,420.00	1年内	13.04	1,121.00
合计		162,447.86		94.51	11,323.79

### (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	3,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

#### 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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏悦美节能科技有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		
合计	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00		

### (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	90,023,097.73	70,881,193.41	137,087,538.15	103,813,141.62
其他业务	1,565,347.31	87,399.08	1,908,258.40	34,874.85
合计	91,588,445.04	70,968,592.49	138,995,796.55	103,848,016.47

### (五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以房抵债损益	604,703.96	147,831.00
合计	604,703.96	147,831.00

## 十七、补充资料

### (一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-867,774.72	-497,620.91

项目	本期金额	上期金额
2. 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,923,108.57	1,285,713.32
3. 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	604,703.96	147,831.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,493.56	-665,365.08
减: 所得税影响额	253,729.71	40,583.75
合计	1,437,801.66	229,974.58

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目:

项目	涉及金额	说明
进项加计抵减	429,189.08	计入当期损益, 且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
手续费返还	1,175.01	
合计	430,364.09	

## (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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	7.91	17.16	0.1857	0.3839	0.1857	0.3839
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.48	16.92	0.1521	0.3785	0.1521	0.3785

沭阳华新玻璃科技股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

第 13 页至第 62 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 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 请填写具体原因 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

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，该会计政策变更对本公司财务报表数据无影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-867,774.72
2、计入当期损益的政府补助	1,923,108.57
3、金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益及处置金融资产和金融负债产生的损益	604,703.96
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,493.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,691,531.37</b>
减：所得税影响数	253,729.71
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,437,801.66</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用