

# 山东华鹏玻璃股份有限公司

## 2025 年半年度报告



二〇二五年八月二十七日

公司代码：603021

公司简称：ST 华鹏

# 山东华鹏玻璃股份有限公司 2025 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人刘东广、主管会计工作负责人介保海及会计机构负责人（会计主管人员）刘洪波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“其他披露事项”之“可能面对的风险”部分的描述。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 目录

|     |                   |    |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....          | 5  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会 .....  | 15 |
| 第五节 | 重要事项 .....        | 17 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 .....   | 26 |
| 第七节 | 债券相关情况 .....      | 29 |
| 第八节 | 财务报告 .....        | 30 |

|      |                                       |
|------|---------------------------------------|
| 备查文件 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。  |
| 目录   | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义               |   |                                         |
|----------------------|---|-----------------------------------------|
| 公司、本公司、母公司、山东华鹏、上市公司 | 指 | 山东华鹏玻璃股份有限公司                            |
| 海科控股                 | 指 | 山东海科控股有限公司                              |
| 绿色资本                 | 指 | 山东省绿色资本投资集团有限公司                         |
| 舜腾弘                  | 指 | 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙）                       |
| 子公司                  | 指 | 石岛玻璃、菏泽华鹏、辽宁华鹏、山西华鹏、甘肃石岛、安庆华鹏、上海成赢、山东华赢 |
| 石岛玻璃                 | 指 | 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司                          |
| 天元信息                 | 指 | 山东天元信息技术集团有限公司                          |
| 菏泽华鹏                 | 指 | 华鹏玻璃（菏泽）有限公司                            |
| 辽宁华鹏                 | 指 | 辽宁华鹏广源玻璃有限公司                            |
| 山西华鹏                 | 指 | 山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司                        |
| 甘肃石岛                 | 指 | 甘肃石岛玻璃有限公司                              |
| 江苏石岛                 | 指 | 江苏石岛玻璃有限公司                              |
| 安庆华鹏                 | 指 | 安庆华鹏长江玻璃有限公司                            |
| 上海成赢                 | 指 | 上海成赢网络科技有限公司                            |
| 山东华赢                 | 指 | 山东华赢新材料有限公司                             |
| 华鹏贸易                 | 指 | 荣成华鹏贸易有限公司                              |
| 华鹏科技                 | 指 | 荣成华鹏科技发展有限公司                            |
| 中兴财光华                | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                                 |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称   | 山东华鹏玻璃股份有限公司                    |
| 公司的中文简称   | 山东华鹏                            |
| 公司的外文名称   | SHANDONG HUAPENG GLASS CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SDHP                            |
| 公司的法定代表人  | 刘东广                             |

### 二、联系人和联系方式

|      |                      |                        |
|------|----------------------|------------------------|
|      | 董事会秘书                | 证券事务代表                 |
| 姓名   | 介保海                  | 孙冬冬                    |
| 联系地址 | 山东省荣成市石岛龙云路 468 号    | 山东省荣成市石岛龙云路 468 号      |
| 电话   | 0631-7379496         | 0631-7379496           |
| 传真   | 0631-7382522         | 0631-7382522           |
| 电子信箱 | jbh@huapengglass.com | hp577@huapengglass.com |

### 三、基本情况变更简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址        | 山东省荣成市石岛龙云路 468 号     |
| 公司注册地址的历史变更情况 | -                     |
| 公司办公地址        | 山东省荣成市石岛龙云路 468 号     |
| 公司办公地址的邮政编码   | 264309                |
| 公司网址          | www.huapengglass.com  |
| 电子信箱          | info@huapengglass.com |
| 报告期内变更情况查询索引  | -                     |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn        |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室（证券部）         |
| 报告期内变更情况查询索引  | -                     |

### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | ST华鹏 | 603021 | 山东华鹏    |

### 六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 181,317,956.57   | 202,641,882.66   | -10.52              |
| 利润总额                       | -59,791,992.90   | -65,482,566.25   | 8.69                |
| 归属于上市公司股东的净利润              | -59,474,039.38   | -64,960,167.16   | 8.45                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -59,673,997.60   | -64,722,856.76   | 7.80                |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 10,457,839.96    | 14,910,083.35    | -29.86              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | -4,373,765.97    | 55,100,273.41    | -107.94             |
| 总资产                        | 1,589,908,385.09 | 1,633,904,584.61 | -2.69               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -0.19          | -0.20  | 5.00               |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -0.19          | -0.20  | 5.00               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益(元/股)   | -0.19          | -0.20  | 5.00               |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -234.49        | -38.28 | 减少 196.21 个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | -235.28        | -38.14 | 减少 197.14 个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净资产报告期较上年度末下降 107.94%，主要原因是公司上年度末基数较小；报告期公司受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧；公司有息负债较多，财务费用较高；产能利用不足，部分资产闲置，资产折旧成本较高，导致公司盈利能力提升度受限，利润亏损。

加权平均净资产收益率报告期较上年同期减少 196.21 个百分点、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率报告期较上年同期减少 197.14 个百分点，主要原因是公司报告期归属于上市公司股东的净资产较期初下降幅度较大，上年度末归属于上市公司股东的净资产基数较少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额         | 附注(如适用) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          |            |         |
| 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     | 216,544.60 |         |
| 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 |            |         |

|                       |            |  |
|-----------------------|------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |            |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益        |            |  |
| 对外委托贷款取得的损益           |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | -16,586.38 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     |            |  |
| 减：所得税影响额              |            |  |
| 少数股东权益影响额（税后）         |            |  |
| 合计                    | 199,958.22 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

**十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

☐适用 ☒不适用

**十一、 其他**

☐适用 ☒不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据《国民经济行业分类》，公司所处行业为“C3054 日用玻璃制品制造”和“C3055 玻璃包装容器制造”与“C3053 玻璃仪器制造”、“C3056 玻璃保温容器制造”同属日用玻璃行业，归属于中国日用玻璃协会进行行业自律管理。

公司是国内日用玻璃行业的企业之一，主营业务为研发、生产和销售玻璃器皿产品和玻璃瓶罐产品，下设安庆华鹏、甘肃石岛等子公司，现拥有日用玻璃制品生产能力约 25 万吨。公司设备装备和技术研发水平位居行业前列，玻璃器皿产品主要以玻璃高脚杯为主，包括采用二次成型工艺生产的无铅水晶玻璃高脚杯、封焊拉伸高档玻璃高脚杯，形成了种类齐全、造型功能相得益彰的产品格局。产品行销全国并销往韩国、日本、美国等三十多个国家和地区，销售渠道包括麦德龙、沃尔玛、家乐福等国际连锁超市企业。公司玻璃瓶罐产品直接面向酒类、食品、饮料、药品等生产企业进行销售。公司的玻璃瓶罐按用途分为酒水饮料瓶、食品调味品瓶，以及医药包装瓶等三大类十几个品种，拥有国内领先的瓶罐轻量化技术和高档特型瓶制造技术，为中粮长城、鲁花、张裕、石库门等知名企业所用，公司产品深受广大用户、经销商和消费者的高度青睐和好评。

公司拥有著名商标“石岛”和高端子品牌“弗罗萨”，产品销量和市场占有率较高。公司先后获得过“中国玻璃高脚杯王牌企业”、“中国轻工业日用玻璃行业十强企业”、“中国包装百强企业”、“中国驰名商标”、“山东名牌”、“行业名优产品”、“旅游商品十佳品牌”、“山东省著名商标”等一系列荣誉称号。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

#### 二、经营情况的讨论与分析

2025 年，公司董事会和管理层时刻关注经济形势以及公司所处行业的市场环境变化，审时度势、科学研判、精心谋划，以“质量管理提升年”为抓手，积极有序地组织和开展公司各项生产经营活动，扎实做好主业，脚踏实地全面推进各项工作任务，增强抵御市场风险能力，确保公司持续稳定的发展。重点做好以下几项工作：

##### （一）深耕精益生产管理，提高公司盈利能力。

公司持续深耕精益生产管理，深入内部挖潜，围绕产品采购、制造、质量、销售等多个关键节点，多维度落实提质增效。在成本管理方面，突出过程控制、强化质量意识，通过技术创新、工艺优化实现降本增效，提高公司的盈利能力。

##### （二）拓展新市场和新客户，提升客户满意度。

围绕公司业务策略，充分了解市场行情、竞争态势，根据市场需求，及时调整产品的销售策略，通过保持合理库存、提高库存周转率，增强抗风险能力；加强与上游供应商的沟通，巩固与主要供应商的沟通和业务合作关系。建立完善客户服务体系，不断提升客户满意度。

##### （三）加强企业安全管理，确保企业稳健运营。

持续抓好安全生产管理，严守质量环保底线，坚定安全生产的信心和决心，严格落实安全生产责任，不断完善和加强安全管理体系，有效提升安全生产管理水平，为企业实现高质量可持续发展和员工职业健康发展提供坚实保障。同时，有效管控财务资金风险，加强合规和法务管理，提升督查与监督效能，有效防范化解各类风险，确保企业稳健运营。

##### （四）发挥董事会治理的核心作用，保障公司持续健康发展。

围绕公司发展战略和经营目标，发挥董事会在公司治理中的核心作用，确保公司科学高效地决策重大事项。董事会密切关注监管环境和监管政策变化，优化内部控制流程，完善公司相关规章制度和风险防范机制，提升规范运作水平。同时加强全体董事会成员履职能力学习培训，提高公司决策的科学性、高效性，保障公司健康、稳定、可持续发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☒适用 ☐不适用

1、安庆华鹏于 2025 年 7 月起停产大修，预计将对公司营业收入产生一定影响，具体内容详见公司于指定信息披露媒体上披露的《关于全资子公司大修改造的公告》（临 2025-039）。

2、截至本报告披露日，公司通过大股东海科控股提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 3 月 26 日到期的 9,000 万元贷款，又通过非关联方提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 6 月 25 日到期的 9,000 万元贷款，以此完成对烟台银行贷款的置换。公司于 6 月至 7 月期间到期偿还兴业银行贷款，并办理完成 7,000 万元贷款的续借。公司于 8 月到期偿还威海银行 1.6 亿元贷款，并同步完成该笔贷款的续借。上述举措有效保障了公司运营资金充足，支持了公司的稳定运营。截至本报告披露日，本年度公司到期偿还完成银行贷款共计 4.3 亿元，公司本年度内所有金融机构到期债务均已按期妥善处理完毕。本报告期内除关联公司借款逾期情况外，公司无其他新增借款逾期记录。

3、截至报告期末，归属于上市公司股东的净资产为-4,373,765.97 元，由正转负。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）技术和设备一体化领先优势

公司拥有行业一流的技术研发能力，曾先后荣获国家级、省部级科技进步奖项和质量奖项 20 余个，30 多项产品获国家知识产权局颁发的外观设计专利证书。目前，公司在瓶罐轻量化技术、窑炉节能技术、一次和二次成型玻璃高脚杯生产技术、高难度瓶罐生产技术等领域处于全国领先水平。

公司同时也是国内日用玻璃行业装备水平最为先进的企业之一，主要生产设备大部分从意大利、德国、法国、比利时等国引进，代表国际先进水平。由于日用玻璃生产过程复杂，工艺流程较长，一流的生产装备必须经过企业生产和技术团队的长期消化调试、改进创新，并通过熟练技术工人的操作才能发挥出最大效益。

#### （二）客户和市场网络优势

凭借全国化的生产区位布局、规模化的生产能力和先进的产品制造水平，公司与下游客户建立了长期稳定的合作关系，积累了大量的优质客户资源。

器皿销售面对激烈竞争，牢牢巩固与传统客户的伙伴关系，全力拓展商超、酒商、电商和外贸渠道，酒商、电商亮点呈现，增势明显，精心组织参加的广交会、华交会、糖酒会、百货会，以及上海、广州酒店用品展会、美国芝加哥家庭用品博览会等，全面展示了企业形象和品牌实力。

#### （三）品牌优势

公司“石岛”牌玻璃器皿自 1999 年以来先后被评为“山东名牌产品”、“山东省著名商标”、“中国日用玻璃行业名优产品”，2009 年 4 月被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标。在国内市场，“石岛”牌玻璃高脚杯已跻身于 Luminarc®、Libbey®、Rona®等著名品牌行列，成为高级玻璃器皿的代表品牌之一。为配合公司推出以焊接拉伸工艺生产的高端无铅水晶玻璃杯，实施品牌差异化战略，公司 2012 年注册了“佛罗萨”商标，并于 2013 年开始量产，致力于将其打造为公司玻璃器皿高端子品牌。

#### （四）节能环保优势

燃料动力是日用玻璃制造企业生产成本的主要构成之一。公司历来重视节能工作，设有专门能源管理岗位，能源管理制度完善。公司在全公司范围内增加环保设施，针对脱硫除尘、脱硫除硝等项目建设投入大量资金，有效保护了生活和空气环境，而且受到了政府和社会的广泛认可，社会效益显著。

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 181,317,956.57 | 202,641,882.66 | -10.52  |
| 营业成本 | 163,917,180.77 | 181,681,179.25 | -9.78   |
| 销售费用 | 3,182,109.65   | 5,745,284.15   | -44.61  |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 管理费用          | 23,055,465.58  | 26,043,209.08  | -11.47  |
| 财务费用          | 34,040,123.69  | 35,534,226.52  | -4.20   |
| 研发费用          | 6,875,257.19   | 6,053,509.80   | 13.57   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,457,839.96  | 14,910,083.35  | -29.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,248,035.56  | 44,974,963.69  | -102.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,072,802.77 | -54,853,890.50 | 72.52   |

营业收入变动原因说明：报告期受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，收入下降。

营业成本变动原因说明：报告期受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，收入下降，成本随之下降。

销售费用变动原因说明：报告期收入下降，相关销售费用随着下降。

管理费用变动原因说明：报告期折旧因上年同期子公司石岛玻璃瓶罐一车间大修部分折旧计入管理费用，导致本年较上年同期下降。

财务费用变动原因说明：报告期公司有息负债有所降低，利息支出有所下降。

研发费用变动原因说明：报告期受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，为提高公司竞争力，加大研发投入力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期基数较小，本期收入、成本均略有下降影响经营活动现金流量净额较上年同期略有下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期收到处置子公司收回的现金较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期筹资活动现金流入和流出净额较上年同期略有增加。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 61,418,100.04  | 3.86             | 56,251,701.91  | 3.44             | 9.18                | -    |
| 应收款项 | 115,993,478.76 | 7.30             | 124,827,371.10 | 7.64             | -7.08               | -    |
| 存货   | 155,157,448.60 | 9.76             | 152,749,592.79 | 9.35             | 1.58                | -    |
| 固定资产 | 552,641,376.07 | 34.76            | 594,392,284.59 | 36.38            | -7.02               | -    |
| 在建工程 | 468,306,035.01 | 29.45            | 468,306,035.01 | 28.66            | 0                   | -    |
| 短期借款 | 410,540,555.55 | 25.82            | 430,787,416.67 | 26.37            | -4.70               | -    |
| 合同负债 | 9,804,778.16   | 0.62             | 10,344,621.45  | 0.63             | -5.22               | -    |

其他说明

无

#### 2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

### 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 28,938,018.77  | 保证金、诉讼冻结等 |
| 固定资产 | 240,092,930.31 | 抵押担保      |
| 在建工程 | 225,209,028.50 | 抵押借款      |
| 无形资产 | 8,648,666.03   | 抵押担保、诉讼查封 |
| 应收票据 | 19,712,627.90  | 已背书未到期    |
| 合 计  | 522,601,271.51 |           |

### 4、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (1). 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (2). 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3). 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

私募基金投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用



主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况  
√适用 □不适用

| 单位：元 币种：人民币 |      |                 |             |                  |                 |                |                |                |
|-------------|------|-----------------|-------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 公司名称        | 公司类型 | 主要业务            | 注册资本        | 总资产              | 净资产             | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
| 石岛玻璃        | 子公司  | 日用玻璃制品的研发、生产与销售 | 50,000,000  | 1,548,420,149.56 | 800,741,677.64  | 128,331,250.64 | -49,471,104.90 | -49,477,645.68 |
| 安庆华鹏        | 子公司  | 日用玻璃制品的研发、生产与销售 | 139,880,000 | 136,670,456.74   | 80,672,113.35   | 52,839,916.10  | -463,990.58    | -460,553.89    |
| 甘肃石岛        | 子公司  | 日用玻璃制品的研发、生产与销售 | 10,000,000  | 118,963,761.30   | -116,705,329.24 | 160,727.06     | -6,694,341.63  | -6,694,341.63  |

报告期内取得和处置子公司的情况  
□适用 √不适用

其他说明  
□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况  
□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险  
√适用 □不适用

1、宏观经济下行的风险

日用玻璃广泛应用于食品饮料、餐饮、家居等行业，这些行业的景气度直接影响公司产品需求。近年，受经济下行压力影响，不确定不稳定因素增多，直接影响日用玻璃产业的发展，日用玻璃产业与终端消费行业息息相关，经济变化情况直接影响国民消费动力，间接影响日用玻璃市场需求，从而在一定程度上影响企业的经营业绩。

2、原材料、能源价格波动风险



纯碱、石英砂等是玻璃生产的主要原料，其价格受供需关系、环保政策、运输成本、国际市场等因素影响波动较大，如价格大幅上涨会显著挤压毛利率。包装材料如纸箱、托盘等，成本也易受市场波动影响。玻璃窑炉需要持续高温运行，持续消耗天然气、电力，尤其是天然气价格波动是影响成本的最关键因素之一，国际局势、国内政策调整都会带来不确定性。

### **3、市场竞争加剧风险**

行业集中度不高，存在大量中小企业，可能导致低端产品同质化竞争、价格战。来自塑料、陶瓷、金属等其他材质替代品的竞争压力，消费者偏好变化可能影响传统玻璃制品的需求；同时也面临着国际品牌在高端市场的竞争。

### **4、环境保护风险**

从国际、国内形势来看，在 2030 年碳排放达峰和 2060 年碳中和背景下，环保压力与日俱增，这对环保达标排放、节能减排提出了更高要求。公司将坚决贯彻落实国家和省市安全、环保工作要求，守住安全环保生命线，加大安全环保投入，严格污染物达标排放，保持企业与城市和谐共融，将碳达峰和碳中和带来的挑战和压力转化为企业持续发展的动力。

## **(二) 其他披露事项**

☐适用 ☒不适用



## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 |
|-----|------------|------|
| 李永建 | 副总经理、董事会秘书 | 离任   |
| 陶冶  | 独立董事       | 离任   |
| 介保海 | 董事会秘书      | 聘任   |
| 邹振东 | 独立董事       | 选举   |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | 4              |                                                                                                                   |
|-------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称           | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                   |
| 1                       | 山东华鹏玻璃股份有限公司   | <a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/</a> |
| 2                       | 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 | <a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/</a> |

|   |              |                                                                                                                     |
|---|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | 安庆华鹏长江玻璃有限公司 | <a href="https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/">https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/</a>             |
| 4 | 甘肃石岛玻璃有限公司   | <a href="https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home">https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home</a> |

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期，公司帮扶产业扶贫-乡村爱心食堂，支持资金 2 万元。





第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方     | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                         | 承诺时间       | 是否有履行期限 | 承诺期限          | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 收购人海科控股 | 一、本公司、实际控制人及其控制的其他主体与本次收购完成后的上市公司主营业务之间不存在实质性同业竞争。二、本次收购完成后，本公司、实际控制人及其控制的其他主体将不会新增与重组完成后上市公司主营业务构成竞争的业务。如本公司、实际控制人或其控制的其他主体未来新增可能与上市公司主营业务发生同业竞争的业务，本公司、实际控制人将放弃或将尽最大努力促使本公司、实际控制人控制的其他主体放弃该等与上市公司主营业务发生同业竞争的业务，或将本公司或实际控制人控制其他主体持有的竞争性资产/业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司或对外转让。 | 2022.10.21 | 是       | 2022.10.21-长期 | 是        | -                    | -               |
|                    | 解决关联交易 | 收购人海科控股 | 一、本次收购完成后，本公司、实际控制人及其控制的其他主体将采取合法及有效措施，规范与上市公司之间的关联交易，尽量避免新增非必要关联交易，自觉维护上市公司及全体股东的利益，不利用关联交易谋取不正当利益。二、在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司、实际控制人及其控制的其他主体与上市公司如发生或存在无法避免或有合理原因的关联交易，本公司及本公司控制的其他主体将与上市公司依法签订交易协议，                                                                             | 2022.10.21 | 是       | 2022.10.21-长期 | 是        | -                    | -               |



|    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |   |               |   |   |   |  |
|----|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|---|---|---|--|
|    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 保证严格履行法律、法规、规范性文件和上市公司章程规定的关联交易程序，按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司或其中小股东利益的行为，同时按相关规定履行信息披露义务。三、本公司、实际控制人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及上市公司章程的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。四、本公司、实际控制人及其控制的其他主体和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。 |   |               |   |   |   |  |
| 其他 | 收购人海科控股 | 一、保证上市公司的资产独立。本公司及实际控制人保证，本公司及本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本公司控制的其他主体”)，实际控制人及其控制的其他公司、企业或其他组织、机构(以下简称“实际控制人控制的其他主体”)的资产与上市公司的资产将严格分开，确保上市公司完全独立经营：本公司及实际控制人将严格遵守法律、法规和规范性文件及上市公司章程中关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等内容的规定，保证本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源，保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体的债务违规提供担保。二、保证上市公司的人员独立。本公司及实际控制人保证，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体领 | 2022.10.21                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 是 | 2022.10.21-长期 | 是 | - | - |  |



|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>薪；上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体中兼职及/或领薪。本公司及实际控制人将确保上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体之间完全独立。三、保证上市公司的财务独立。本公司及实际控制人保证上市公司的财务部门独立和财务核算体系独立：上市公司独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司或本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体共用银行账户的情形：本公司及实际控制人不会干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司的机构独立。本公司及实际控制人保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权。本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。五、保证上市公司的业务独立。本公司及实际控制人保证，上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力：本公司及实际控制人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。若本公司及实际控制人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本公司及实际控制人承担相应的赔偿责任。</p> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

## 三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

## 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☒适用 ☐不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。

### 一、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项

截至 2024 年 12 月 31 日累计未分配利润-9.00 亿元，归属于母公司股东权益 0.55 亿元，资产负债率为 97.47%，山东华鹏公司 2024 年度归属于母公司股东的净利润为-1.47 亿元。截至 2024 年年度报告出具日，山东华鹏公司及子公司在关联公司累计逾期的有息债务本金约 7.91 亿元，此部分逾期债务对应利息及违约金约 0.86 亿元；此部分逾期债务截至 2025 年 06 月 30 日，累计逾期的债务本金约 7.75 亿元，对应债务利息、违约金等约 1.08 亿元。截止本报告批准报出日，公司对大股东海科控股的 0.28 亿到期债务已办理完成展期。

公司管理层制定了改善措施，这些改善措施能否实施仍存在重大不确定性。以上事项表明存在可能导致对山东华鹏公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 二、董事会对包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

公司董事会认为：中兴财光华本着严格、谨慎的原则对公司 2024 年度财务报表出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，符合公司实际情况，客观的反映了所涉事项的现状，公司董事会对该审计报告予以理解和认可并积极采取有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响。

（一）公司于 2025 年 1 月 18 日发布了仲裁事项公告，公司大股东山东海科控股有限公司（以下简称“海科控股”“申请人二”）与山东发展投资控股集团有限公司（以下简称“山发控股”“被申请人”），于 2022 年 10 月 21 日签署了《山东发展投资控股集团有限公司与山东海科控股有限公司之协议书》，山发控股在同日亦出具了相关《承诺函》，山发控股与山东华鹏玻璃股份有限公司（以下简称“上市公司”“申请人一”）签署了《资产出售的意向性协议》。根据前期签订的相关协议，请求裁决：被申请人配合将山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 100%股权和华鹏玻璃（菏泽）有限公司 100%股权办理工商变更登记至被申请人名下；山发控股向上市公司支付资产收购款人民币 1,405,416,988.52 元及逾期付款利息；若二申请人在对山东华鹏石岛玻璃制品有限公司的债务提供的保证担保项下最终实际承担了保证责任，则被申请人向承担保证责任的申请人支付实际清偿金额；被申请人向申请人二偿还申请人二关联公司在过渡期内为申请人一垫付的日常经营所需资金共计人民币 27,511,707.50 元及资金占用利息；山发控股向上市公司返还其所占用的上市公司的资金人民币 7,000 万元及利息；被申请人承担申请人为本案支出的律师费；被申请人承担申请为本案支出的保全费、保全保险费；被申请人承担本案的全部仲裁费用。

根据《意向性协议》等的约定，标的资产包括公司直接或间接拥有、持有、运营的，或与原主营业务有关，或基于此产生的所有资产、负债及权利。若仲裁机构支持公司的仲裁申请，公司债务将共同剥离，由山发控股或其指定的第三方承接；同时，石岛玻璃等公司主要经营资产也将剥离，可能对公司后续生产经营产生影响。若仲裁机构不支持公司的仲裁申请，公司大额逾期债务将面临清偿困难。

（二）结合对目前公司所处形势的研判，公司董事会和管理层在未来将采取更加积极有效的应对措施，拟采取的措施目前实施及进展情况如下：

1、公司受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，在此经济情况下公司加强优势产品生产，拓展市场份额，继续加大产品研发力度

2、加强货款催收，公司应收账款略有下降。

公司成立清收清欠工作组，专职负责应收账款的清收工作，积极与债务人沟通协商，必要时进行司法清收，对账龄在两年以上的应收账款集中诉讼，加强资金回笼，提高经营性现金流入。

3、加大资金筹措力度，保障筹资活动现金流入。

公司已协调各子公司当地政府予以大力支持，协调当地银行机构予以借款融资，及增加开立相关承兑票据，增加筹资活动现金流入，减缓经营活动现金流出；同时，对已借款银行及已到期其他关联方借款，积极协调予以展期续借及继续输入借款资金，保障筹资活动现金流入。

为确保公司筹资活动有序进行，在仲裁裁决之前针对到期银行贷款，公司按计划完成多项金融机构债务的处理：截至本报告披露日，公司通过大股东海科控股提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 3 月 26 日到期的 9,000 万元贷款，又通过非关联方提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 6 月 25 日到期的 9,000 万元贷款，以此完成对烟台银行贷款的置换。公司于 6 月至 7 月期间到期偿还兴业银行贷款，并办理完成 7,000 万元贷款的续借。公司于 8 月到期偿还威海银行 1.6 亿元贷款，并同步完成该笔贷款的续借。上述举措有效保障了公司运营资金充足，支持了公司的稳定运营。截至本报告披露日，本年度公司到期偿还完成银行贷款共计 4.3 亿元，公司本年度内所有金融机构到期债务均已按期妥善处理完毕。本报告期内除关联公司借款逾期情况外，公司无其他新增借款逾期记录。

4、加强风险防控措施，有效识别公司经营中出现的重大财务风险并及时作出应对。

公司将强化内部控制风险管理，完善相关管理制度，及时分析债务逾期及相关诉讼仲裁情况，采取有效措施，最大限度地控制风险。密切关注和高度重视仲裁事项，根据仲裁进展情况及时信息披露。

公司董事会将持续关注并敦促公司管理层积极落实上述措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

## 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

| 事项概述及类型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 查询索引           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1、公司作为申请人一，海科控股作为申请人二，就与被申请人山东发展投资控股集团有限公司之间的纠纷，已向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请。具体详见公司于 2025 年 1 月 18 日披露的《关于涉及仲裁事项的公告》（公告编号：临 2025-005）<br>2、2025 年 3 月 26 日，公司收到贸仲发来的 DC20250058 号协议书争议案开庭通知，关于本争议仲裁案，定于 2025 年 4 月 21 日开庭审理。<br>3、贸仲已于 2025 年 4 月 21 日及 2025 年 5 月 6 日组织两轮开庭审理，双方就债务逾期责任认定、损失赔偿计算依据及资产剥离可行性等核心争议完成举证及质证。<br>4、根据贸仲要求，双方须于 2025 年 5 月 30 日前提交最终书面代理意见，目前公司已按期完成材料递交，正等待仲裁庭合议裁决。 | www.sse.com.cn |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用



### (三) 其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2025 年 2 月 10 日，公司基于与山东天元信息技术集团有限公司（曾用名山东天元信息技术有限公司）股东签署的《山东华鹏玻璃股份有限公司与山东天元信息技术有限公司股东之支付现金购买资产协议》及《补充协议》以及天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《山东天元信息技术集团有限公司承诺业绩实现情况专项审核报告》及中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东华鹏玻璃股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》，公司作为申请人，向威海仲裁委员会提交仲裁申请，请求依法裁决九名被申请人赵华刚、易彩梅、赵华超、杨素清、杨洪超、高云广、于晓东、郝建鹏及张红霞向申请人支付业绩补偿款 1,496.87 万元人民币及利息 26.52 万元人民币（自 2024 年 8 月 1 日起按照同期人民币贷款市场报价利率暂计算至 2025 年 2 月 10 日）。本案已于 2025 年 4 月 25 日第一次开庭审理，等待第二次开庭通知，对本期利润或期后利润的影响存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月 25 日，公司董事会审议通过《关于山东海科控股有限公司向公司提供委托贷款暨关联交易议案》，海科控股拟通过银行向公司提供 9000 万元人民币的委托贷款，该贷款为信用贷款，贷款年利率不高于 5.5%，上述事项已完成。

**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(七) 其他**☐适用 ☒不适用**十一、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**☒适用 ☐不适用**1、 托管情况**☐适用 ☒不适用**2、 承包情况**☐适用 ☒不适用**3、 租赁情况**☐适用 ☒不适用



(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型           | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无                                  |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 194,981,666.68 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 194,981,666.68 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 194,981,666.68 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |      |      |               |       |       | -10,549.32     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       | 0              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       | 0              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 0              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 0              |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |                |       |         |            |        |        |       |          |      |





**(三) 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

☐适用 ☒不适用

**十三、其他重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 14,900 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                  |            |            |           |                         |                |    |         |
|-----------------------------------------|------------|------------|-----------|-------------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称<br>（全称）                            | 报告期内<br>增减 | 期末持股<br>数量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东性质    |
|                                         |            |            |           |                         | 股份<br>状态       | 数量 |         |
| 山东海科控股有限公司                              | 0          | 77,853,056 | 24.33     | 0                       | 无              | -  | 境内非国有法人 |
| 山东省绿色资本投资集团有限公司                         | 0          | 52,727,080 | 16.48     | 0                       | 无              | -  | 其他      |
| 张涛                                      | 5,178,380  | 5,707,760  | 1.78      | 0                       | 无              | -  | 境内自然人   |
| 李雯佳                                     | 4,300,000  | 4,300,000  | 1.34      | 0                       | 无              | -  | 境内自然人   |
| 付磊                                      | 825,200    | 2,563,000  | 0.80      | 0                       | 无              | -  | 境内自然人   |
| 赵玉亭                                     | 2,333,300  | 2,333,300  | 0.73      | 0                       | 无              | -  | 境内自然人   |
| BARCLAYS BANK PLC                       | 1,830,420  | 2,291,331  | 0.72      | 0                       | 无              | -  | 境外法人    |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,293,218  | 2,248,810  | 0.70      | 0                       | 无              | -  | 境外法人    |

| 上海财通—中信证券—财通资产—磁峰·富盈定增1号特定多个客户专项资产管理计划  | -369,400      | 2,238,301 | 0.70       | 0 | 无 | - | 境内非国有法人    |
|-----------------------------------------|---------------|-----------|------------|---|---|---|------------|
| 付勇                                      | 1,130,000     | 2,020,000 | 0.63       | 0 | 无 | - | 境内自然人      |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）             |               |           |            |   |   |   |            |
| 股东名称                                    | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量   |            |   |   |   |            |
|                                         |               | 种类        | 数量         |   |   |   |            |
| 山东海科控股有限公司                              |               | 人民币普通股    | 77,853,056 |   |   |   | 77,853,056 |
| 山东省绿色资本投资集团有限公司                         |               | 人民币普通股    | 52,727,080 |   |   |   | 52,727,080 |
| 张涛                                      |               | 人民币普通股    | 5,707,760  |   |   |   | 5,707,760  |
| 李雯佳                                     |               | 人民币普通股    | 4,300,000  |   |   |   | 4,300,000  |
| 付磊                                      |               | 人民币普通股    | 2,563,000  |   |   |   | 2,563,000  |
| 赵玉亭                                     |               | 人民币普通股    | 2,333,300  |   |   |   | 2,333,300  |
| BARCLAYS BANK PLC                       |               | 人民币普通股    | 2,291,331  |   |   |   | 2,291,331  |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. |               | 人民币普通股    | 2,248,810  |   |   |   | 2,248,810  |
| 上海财通—中信证券—财通资产—磁峰·富盈定增1号特定多个客户专项资产管理计划  |               | 人民币普通股    | 2,238,301  |   |   |   | 2,238,301  |
| 付勇                                      |               | 人民币普通股    | 2,020,000  |   |   |   | 2,020,000  |
| 前十名股东中回购专户情况说明                          | 无             |           |            |   |   |   |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                | 无             |           |            |   |   |   |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 无             |           |            |   |   |   |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                     | 无             |           |            |   |   |   |            |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
☐ 适用 ☒ 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
☐ 适用 ☒ 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东  
☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况  
☐ 适用 ☒ 不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

☐适用 ☒不适用

**五、优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 山东华鹏玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                 |                  |
| 货币资金          |    | 61,418,100.04   | 56,251,701.91    |
| 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          |    | 19,929,292.66   | 22,497,793.43    |
| 应收账款          |    | 89,678,065.69   | 95,161,233.26    |
| 应收款项融资        |    | 918,266.20      | 2,322,729.38     |
| 预付款项          |    | 3,472,534.74    | 2,836,341.31     |
| 应收保费          |    |                 |                  |
| 应收分保账款        |    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                 |                  |
| 其他应收款         |    | 1,995,319.47    | 2,009,273.72     |
| 其中：应收利息       |    |                 |                  |
| 应收股利          |    |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                 |                  |
| 存货            |    | 155,157,448.60  | 152,749,592.79   |
| 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   |    | 6,600,000.00    | 6,600,000.00     |
| 其他流动资产        |    | 2,660,426.06    | 2,408,083.31     |
| 流动资产合计        |    | 341,829,453.46  | 342,836,749.11   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                 |                  |
| 债权投资          |    |                 |                  |
| 其他债权投资        |    |                 |                  |
| 长期应收款         |    | 95,351,767.48   | 95,351,767.48    |
| 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          |    | 552,641,376.07  | 594,392,284.59   |
| 在建工程          |    | 468,306,035.01  | 468,306,035.01   |
| 生产性生物资产       |    |                 |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 109,703,134.22   | 111,364,547.84   |
| 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       |  |                  |                  |
| 其他非流动资产       |  | 22,076,618.85    | 21,653,200.58    |
| 非流动资产合计       |  | 1,248,078,931.63 | 1,291,067,835.50 |
| 资产总计          |  | 1,589,908,385.09 | 1,633,904,584.61 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 410,540,555.55   | 430,787,416.67   |
| 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          |  | 28,652,120.00    | 17,910,640.64    |
| 应付账款          |  | 152,784,025.08   | 162,333,094.41   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 9,804,778.16     | 10,344,621.45    |
| 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        |  | 6,590,370.87     | 7,689,210.76     |
| 应交税费          |  | 9,882,898.42     | 9,418,461.03     |
| 其他应付款         |  | 966,853,132.25   | 928,862,382.55   |
| 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   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  | 21,594,379.28    | 23,540,638.72    |
| 流动负债合计        |  | 1,606,702,259.61 | 1,590,886,466.23 |
| <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          |  |                  |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  | 20,000.00        |
| 递延收益          |  | 1,689,000.00     | 1,689,000.00     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 1,689,000.00     | 1,709,000.00     |
| 负债合计                 |  | 1,608,391,259.61 | 1,592,595,466.23 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 319,948,070.00   | 319,948,070.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 603,412,920.49   | 603,412,920.49   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 31,863,939.22    | 31,863,939.22    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | -959,598,695.68  | -900,124,656.30  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | -4,373,765.97    | 55,100,273.41    |
| 少数股东权益               |  | -14,109,108.55   | -13,791,155.03   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | -18,482,874.52   | 41,309,118.38    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,589,908,385.09 | 1,633,904,584.61 |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

### 母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：山东华鹏玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 货币资金         |    | 269,075.17      | 23,240.59        |
| 交易性金融资产      |    |                 |                  |
| 衍生金融资产       |    |                 |                  |
| 应收票据         |    |                 |                  |
| 应收账款         |    |                 |                  |
| 应收款项融资       |    |                 |                  |
| 预付款项         |    |                 |                  |
| 其他应收款        |    | 405,592,886.34  | 395,323,763.67   |
| 其中：应收利息      |    |                 |                  |
| 应收股利         |    | 8,373,297.75    | 8,373,297.75     |
| 存货           |    |                 |                  |
| 其中：数据资源      |    |                 |                  |
| 合同资产         |    |                 |                  |
| 持有待售资产       |    |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                 |                  |
| 其他流动资产       |    | 129,724.02      |                  |



|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计        |  | 405,991,685.53   | 395,347,004.26   |
| <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        |  | 1,296,104,627.21 | 1,296,104,627.21 |
| 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          |  |                  |                  |
| 在建工程          |  |                  |                  |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  |                  |                  |
| 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       |  |                  |                  |
| 其他非流动资产       |  | 375,900.00       | 375,900.00       |
| 非流动资产合计       |  | 1,296,480,527.21 | 1,296,480,527.21 |
| 资产总计          |  | 1,702,472,212.74 | 1,691,827,531.47 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 340,459,583.33   | 340,636,166.67   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 25,329,345.72    | 27,315,284.68    |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  |                  | 54,492.94        |
| 应付职工薪酬        |  | 412,254.09       | 492,404.82       |
| 应交税费          |  | 24,807.94        | 21,102.07        |
| 其他应付款         |  | 782,863,983.43   | 767,400,985.30   |
| 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   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  | 7,084.08         |
| 流动负债合计        |  | 1,149,089,974.51 | 1,135,927,520.56 |
| <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          |  |                  |                  |
| 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              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  |                  |                  |
| 负债合计                 |  | 1,149,089,974.51 | 1,135,927,520.56 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 319,948,070.00   | 319,948,070.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 605,624,358.70   | 605,624,358.70   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 31,863,939.22    | 31,863,939.22    |
| 未分配利润                |  | -404,054,129.69  | -401,536,357.01  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 553,382,238.23   | 555,900,010.91   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,702,472,212.74 | 1,691,827,531.47 |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

## 合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |    | 181,317,956.57 | 202,641,882.66 |
| 其中：营业收入     |    | 181,317,956.57 | 202,641,882.66 |
| 利息收入        |    |                |                |
| 已赚保费        |    |                |                |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                |
| 二、营业总成本     |    | 235,254,318.75 | 260,331,995.23 |
| 其中：营业成本     |    | 163,917,180.77 | 181,681,179.25 |
| 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       |    | 4,184,181.87   | 5,274,586.43   |
| 销售费用        |    | 3,182,109.65   | 5,745,284.15   |
| 管理费用        |    | 23,055,465.58  | 26,043,209.08  |
| 研发费用        |    | 6,875,257.19   | 6,053,509.80   |
| 财务费用        |    | 34,040,123.69  | 35,534,226.52  |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：利息费用                       |  | 34,061,924.70  | 35,886,212.85  |
| 利息收入                          |  | 25,383.10      | 106,339.75     |
| 加：其他收益                        |  | 216,544.60     | 42,827.59      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  |                | 453,315.92     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 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）             |  | -3,898,600.36  | -1,659,982.25  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -2,156,988.58  | -7,420,898.81  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  |                | 1,585,479.82   |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | -59,775,406.52 | -64,689,370.30 |
| 加：营业外收入                       |  | 15,972.37      | 120,724.67     |
| 减：营业外支出                       |  | 32,558.75      | 913,920.62     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | -59,791,992.90 | -65,482,566.25 |
| 减：所得税费用                       |  |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | -59,791,992.90 | -65,482,566.25 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |  | -59,791,992.90 | -65,482,566.25 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |  |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |  | -59,474,039.38 | -64,960,167.16 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |  | -317,953.52    | -522,399.09    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）归属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      |  |                |                |
| 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                |  | -59,791,992.90 | -65,482,566.25 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -59,474,039.38 | -64,960,167.16 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -317,953.52    | -522,399.09    |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.19          | -0.20          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.19          | -0.20          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

### 母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 2025 年半年度    | 2024 年半年度    |
|--------------------|----|--------------|--------------|
| 一、营业收入             |    | 99,004.81    | 1,151,770.77 |
| 减：营业成本             |    | 99,004.87    | 964,224.65   |
| 税金及附加              |    | 9,257.02     | 449.19       |
| 销售费用               |    | 3,831.65     | 46,641.93    |
| 管理费用               |    | 2,287,072.07 | 2,969,086.64 |
| 研发费用               |    |              |              |
| 财务费用               |    | 200,488.51   | 488,198.36   |
| 其中：利息费用            |    |              | 595,880.51   |
| 利息收入               |    | 52.61        | 30,150.14    |
| 加：其他收益             |    | 2,876.63     | 10,701.53    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    |    |              | 416,017.19   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |    |              |              |
| 以摊余成本计量的金融         |    |              |              |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产终止确认收益（损失以“-”号填列）    |  |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |  |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    |  |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  |               | 82,668.91     |
| 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）      |  | -2,497,772.68 | -2,807,442.37 |
| 加：营业外收入                |  |               |               |
| 减：营业外支出                |  | 20,000.00     | 43,493.89     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    |  | -2,517,772.68 | -2,850,936.26 |
| 减：所得税费用                |  |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      |  | -2,517,772.68 | -2,850,936.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） |  | -2,517,772.68 | -2,850,936.26 |
| （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       |  |               |               |
| （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               |  | -2,517,772.68 | -2,850,936.26 |
| 七、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |               |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |               |               |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

**合并现金流量表**

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2025年半年度       | 2024年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 143,810,443.32 | 158,851,997.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 拆入资金净增加额              |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |    |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    |                | 10,032.27      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 81,378,967.85  | 23,887,860.60  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 225,189,411.17 | 182,749,889.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 76,802,982.04  | 111,910,158.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |    |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |    |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |    |                |                |
| 拆出资金净增加额              |    |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 支付保单红利的现金             |    |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 30,090,120.52  | 31,548,142.95  |
| 支付的各项税费               |    | 9,960,017.98   | 14,094,079.90  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 97,878,450.67  | 10,287,425.56  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 214,731,571.21 | 167,839,806.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 10,457,839.96  | 14,910,083.35  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 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 |  |                | 49,642,228.00  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  |                | 49,642,228.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,248,035.56   | 4,667,264.31   |
| 投资支付的现金                   |  |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,248,035.56   | 4,667,264.31   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,248,035.56  | 44,974,963.69  |
| <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                 |  | 197,000,000.00 | 37,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 18,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 215,000,000.00 | 37,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 217,000,000.00 | 52,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 12,814,402.77  | 7,852,888.90   |
| 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            |  | 258,400.00     | 32,001,001.60  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 230,072,802.77 | 91,853,890.50  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -15,072,802.77 | -54,853,890.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 40,824.92      | 26,666.92      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -5,822,173.45  | 5,057,823.46   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 38,302,254.72  | 34,524,291.71  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 32,480,081.27  | 39,582,115.17  |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

**母公司现金流量表**

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| <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            |  |                | 292,000.00    |
| 收到的税费返还                   |  |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 97,066,170.68  | 39,623,812.48 |
| 经营活动现金流入小计                |  | 97,066,170.68  | 39,915,812.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 1,676,730.18   | 1,677,400.00  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 231,283.80     | 1,769,912.99  |
| 支付的各项税费                   |  |                | 405,665.66    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 94,264,831.24  | 34,127,205.33 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 96,172,845.22  | 37,980,183.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 893,325.46     | 1,935,628.50  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 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            |  |                |               |
| 投资活动现金流入小计                |  |                |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |                | 2,028,484.00  |
| 投资支付的现金                   |  |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| 投资活动现金流出小计                |  |                | 2,028,484.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  |                | -2,028,484.00 |
| <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                 |  | 180,000,000.00 |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 180,000,000.00 |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 180,000,000.00 |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 894,583.34     |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 180,894,583.34 |               |



|                    |  |             |            |
|--------------------|--|-------------|------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -894,583.34 |            |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 0.24        | 0.12       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -1,257.64   | -92,855.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 2,154.27    | 335,789.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 896.63      | 242,933.66 |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波



合并所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |                |                | 小计             |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 一、上年期末余额              | 319,948,070.00 |        |     |    | 603,412,920.49 |       |        |      | 31,863,939.22 |        | -900,124,656.30 |    | 55,100,273.41  | -13,791,155.03 | 41,309,118.38  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 319,948,070.00 |        |     |    | 603,412,920.49 |       |        |      | 31,863,939.22 |        | -900,124,656.30 |    | 55,100,273.41  | -13,791,155.03 | 41,309,118.38  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -59,474,039.38  |    | -59,474,039.38 | -317,953.52    | -59,791,992.90 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | -59,474,039.38  |    | -59,474,039.38 | -317,953.52    | -59,791,992.90 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |



|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额        | 319,948,070.00 |  |  |  | 603,412,920.49 |  |  |  | 31,863,939.22 |  | -959,598,695.68 |  | -4,373,765.97 | -14,109,108.55 | -18,482,874.52 |

| 项目       | 2024 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |                |                | 小计             |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 一、上年期末余额 | 319,948,070.00 |        |     |    | 603,412,920.49 |       |        |      | 31,863,939.22 |        | -753,050,381.63 |    | 202,174,548.08 | -11,386,164.46 | 190,788,383.62 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |
| 前期差错     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |    |                |                |                |



|                                               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
|-----------------------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 更正                                            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 其他                                            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 二、本<br>年期初<br>余额                              | 319,948,070.00 |  |  |  | 603,412,920.49 |  |  |  | 31,863,939.22 |  | -753,050,381.63 |  | 202,174,548.08 | -11,386,164.46 | 190,788,383.62 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“－”号<br>填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -64,960,167.16  |  | -64,960,167.16 | -797,761.70    | -65,757,928.86 |
| （一）<br>综合收<br>益总额                             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -64,960,167.16  |  | -64,960,167.16 | -522,399.09    | -65,482,566.25 |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                | -275,362.61    | -275,362.61    |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股                      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |

46 / 147



|                                 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
|---------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 划变动<br>额结转<br>留存收<br>益          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 6. 其他                           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| （五）<br>专项储<br>备                 |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 1. 本期<br>提取                     |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 2. 本期<br>使用                     |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| （六）<br>其他                       |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |                |                |
| 四、本<br>期期末<br>余额                | 319,948,070.00 |  |  |  | 603,412,920.49 |  |  | 31,863,939.22 |  | -818,010,548.79 |  | 137,214,380.92 | -12,183,926.16 | 125,030,454.76 |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

母公司所有者权益变动表  
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2025 年半年度      |        |     |    |                |        |        |      |               |                 |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |        |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额 | 319,948,070.00 |        |     |    | 605,624,358.70 |        |        |      | 31,863,939.22 | -401,536,357.01 | 555,900,010.91 |



|                           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 加：会计政策变更                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 前期差错更正                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 其他                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 二、本年期初余额                  | 319,948,070.00 |  |  |  | 605,624,358.70 |  |  |  | 31,863,939.22 | -401,536,357.01 | 555,900,010.91 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -2,517,772.68   | -2,517,772.68  |
| （一）综合收益总额                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -2,517,772.68   | -2,517,772.68  |
| （二）所有者投入和减少<br>资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1．所有者投入的普通股               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2．其他权益工具持有者<br>投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3．股份支付计入所有者<br>权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4．其他                      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （三）利润分配                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1．提取盈余公积                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2．对所有者（或股东）<br>的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3．其他                      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （四）所有者权益内部结<br>转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1．资本公积转增资本（或<br>股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2．盈余公积转增资本（或<br>股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3．盈余公积弥补亏损                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4．设定受益计划变动额<br>结转留存收益     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5．其他综合收益结转留<br>存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6．其他                      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （五）专项储备                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1．本期提取                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |





|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额 | 319,948,070.00 |  |  |  | 605,624,358.70 |  |  |  | 31,863,939.22 | -404,054,129.69 | 553,382,238.23 |

| 项目                        | 2024 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                           | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额                  | 319,948,070.00 |        |     |    | 605,624,358.70 |       |        |      | 31,863,939.22 | -483,484,278.84 | 473,952,089.08 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额                  | 319,948,070.00 |        |     |    | 605,624,358.70 |       |        |      | 31,863,939.22 | -483,484,278.84 | 473,952,089.08 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -2,850,936.26   | -2,850,936.26  |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -2,850,936.26   | -2,850,936.26  |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 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. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3. 其他                     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| （四）所有者权益内部结转              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |



|                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 股本)                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6. 其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额               | 319,948,070.00 |  |  |  | 605,624,358.70 |  |  |  | 31,863,939.22 | -486,335,215.10 | 471,101,152.82 |

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：介保海

会计机构负责人：刘洪波

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

山东华鹏玻璃股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2001 年 12 月 29 日。本公司登记机关为威海市市场监督管理局，统一社会信用代码为 913710007060840744。本公司注册资本为 31,994.807 万人民币。公司法定代表人：刘东广。公司注册地址：荣成市石岛龙云路 468 号。

营业期限：2001 年 12 月 29 日至无固定期限。

本公司原控股股东为山东海科控股有限公司，本公司实际控制人为杨晓宏。

本公司及各子公司主要从事制造业。

本公司的主要经营活动为日用玻璃制品生产和销售。

财务报告批准报出日：本公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出本财务报告。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

（1）持续经营能力的重大影响因素

截至 2024 年 12 月 31 日累计未分配利润-9.00 亿元，归属于母公司股东权益 0.55 亿元，资产负债率为 97.47%，山东华鹏公司 2024 年度归属于母公司股东的净利润为-1.47 亿元。截至 2024 年 12 月 31 日财务报告表批准报出日，山东华鹏公司及子公司在关联公司累计逾期的有息债务本金约 7.91 亿元，此部分逾期债务对应截至 2024 年 12 月 31 日的债务利息、违约金等约 0.86 亿元。此部分逾期债务截至 2025 年 06 月 30 日，累计逾期的债务本金约 7.75 亿元，对应债务利息、违约金等约 1.08 亿元。截止本报告批准报出日，公司对大股东海科控股的 0.28 亿到期债务已办理完成展期。

公司于 2025 年 1 月 18 日发布了仲裁事项公告，公司大股东山东海科控股有限公司（以下简称“海科控股”“申请人二”）与山东发展投资控股集团有限公司（以下简称“山发控股”“被申请人”），于 2022 年 10 月 21 日签署了《山东发展投资控股集团有限公司与山东海科控股有限公司之协议书》，山发控股在同日亦出具了相关《承诺函》，山发控股与山东华鹏玻璃股份有限公司（以下简称“上市公司”“申请人一”）签署了《资产出售的意向性协议》。根据前期签订的相关协议，请求裁决：被申请人配合将山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 100%股权和华鹏玻璃（菏泽）有限公司 100%股权办理工商变更登记至被申请人名下；山发控股向上市公司支付资产收购款人民币 1,405,416,988.52 元及逾期付款利息；若二申请人在对山东华鹏石岛玻璃制品有限公司的债务提供的保证担保项下最终实际承担了保证责任，则被申请人向承担保证责任的申请人支付实际清偿金额；被申请人向申请人二偿还申请人二关联公司在过渡期内为申请人一垫付的日常经营所需资金共计人民币 27,511,707.50 元及资金占用利息；山发控股向上市公司返还其所占用的上市公司的资金人民币 7,000 万元及利息；被申请人承担申请人为本案支出的律师费；被申请人承担申请为本案支出的保全费、保全保险费；被申请人承担本案的全部仲裁费用。

根据《意向性协议》等的约定，标的资产包括公司直接或间接拥有、持有、运营的，或与主营业务有关，或基于此产生的所有资产、负债及权利。若仲裁机构支持公司的仲裁申请，公司债务将共同剥离，由山发控股或其指定的第三方承接；同时，石岛玻璃等公司主要经营资产也将剥离，可能对公司后续生产经营产生影响。若仲裁机构不支持公司的仲裁申请，公司大额逾期债务将面临清偿困难。

（2）公司拟采取的改善措施

结合对目前公司所处形势的研判，公司董事会和管理层在未来将采取更加积极有效的应对措施，拟采取的措施目前实施及进展情况如下：

1) 公司受宏观经济形势、下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，在此经济情况下公司加强优势产品生产，拓展市场份额，继续加大产品研发力度

2) 加强货款催收, 公司应收账款略有下降。

公司成立清收清欠工作组, 专职负责应收账款的清收工作, 积极与债务人沟通协商, 必要时进行司法清收, 对账龄在两年以上的应收账款集中诉讼, 加强资金回笼, 提高经营性现金流入。

3) 加大资金筹措力度, 保障筹资活动现金流入。

公司已协调各子公司当地政府予以大力支持, 协调当地银行机构予以借款融资, 及增加开立相关承兑票据, 增加筹资活动现金流入, 减缓经营活动现金流出; 同时, 对已借款银行及已到期其他关联方借款, 积极协调予以展期续借及继续输入借款资金, 保障筹资活动现金流入。

为确保公司筹资活动有序进行, 在仲裁裁决之前针对到期银行贷款, 公司按计划完成多项金融机构债务的处理: 截至本报告披露日, 公司通过大股东海科控股提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 3 月 26 日到期的 9,000 万元贷款, 又通过非关联方提供的青岛银行委托贷款偿还了烟台银行 6 月 25 日到期的 9,000 万元贷款, 以此完成对烟台银行贷款的置换。公司于 6 月至 7 月期间到期偿还兴业银行贷款, 并办理完成 7,000 万元贷款的续借。公司于 8 月到期偿还威海银行 1.6 亿元贷款, 并同步完成该笔贷款的续借。上述举措有效保障了公司运营资金充足, 支持了公司的稳定运营。截至本报告披露日, 本年度公司到期偿还完成银行贷款共计 4.3 亿元, 公司本年度内所有金融机构到期债务均已按期妥善处理完毕。本报告期内除关联公司借款逾期情况外, 公司无其他新增借款逾期记录。

4) 加强风险防控措施, 有效识别公司经营中出现的重大财务风险并及时作出应对。

公司将强化内部控制风险管理, 完善相关管理制度, 及时分析债务逾期及相关诉讼仲裁情况, 采取有效措施, 最大限度地控制风险。密切关注和高度重视仲裁事项, 根据仲裁进展情况及时信息披露。

公司董事会将持续关注并敦促公司管理层积极落实上述措施, 提升公司持续经营能力, 维护公司和广大投资者的合法权益。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

☐ 适用 ☒ 不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

| 项目                   | 重要性标准             |
|----------------------|-------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 单项金额超过资产总额的 0.05% |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项金额超过资产总额的 0.5%  |
| 本期重要的应收款项核销          | 单项金额超过资产总额的 0.5%  |

|                 |                                        |
|-----------------|----------------------------------------|
| 重要的在建工程         | 单个项目金额超过资产总额的 5%以上                     |
| 重要的非全资子公司       | 非全资子公司资产总额、收入或利润总额占总资产、总收入或总利润总额的 5%以上 |
| 账龄超过一年的重要应付账款   | 单项金额超过资产总额的 0.5%                       |
| 账龄超过一年的重要其他应付账款 | 单项金额超过资产总额的 0.5%                       |
| 账龄超过一年的重要合同负债   | 单项金额超过资产总额的 0.5%                       |
| 重要的投资活动项目       | 单项金额超过资产总额的 0.5%                       |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节十、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节十、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基



础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节十、19“长期股权投资”或本章十、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节十、19、

（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次

处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节十、19、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。



### （3）金融负债

金融负债于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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同等。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 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

√适用 □不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据组合

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收票据组合 3 财务公司承兑汇票

(2) 应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

### 13、 应收账款

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

应收账款组合

应收账款组合 应收销售货物款

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。

### 14、 应收款项融资

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于未发生信用减值的应收款项融资，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。

### 15、 其他应收款

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

其他应收款组合

其他应收款组合 1 保证金、押金组合

其他应收款组合 2 备用金组合

其他应收款组合 3 往来款组合

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。

### 16、 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

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；对于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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

本公司的玻璃器皿产品，直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

本公司的玻璃瓶罐产品，直接用于出售的存货，如果近两年内未出现销售，按照账面余额的90%提取存货跌价准备确定其可变现净值；如果近两年内存在销售，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过



程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

期末，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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

本公司的玻璃器皿产品，直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

本公司的玻璃瓶罐产品，直接用于出售的存货，如果近两年内未出现销售，按照账面余额的90%提取存货跌价准备确定其可变现净值；如果近两年内存在销售，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

期末，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。

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

存货可变现净值是按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。

### 17、 合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净

额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### 终止经营的认定标准和列报方法

☒ 适用 ☐ 不适用

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见本节十、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资



在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节十、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、 投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值             |        |       |      |    |
| 1.期初余额             |        |       |      | 0  |
| 2.本期增加金额           |        |       |      |    |
| (1) 外购             |        |       |      |    |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |        |       |      |    |
| (3) 企业合并增加         |        |       |      |    |



|             |  |  |  |   |
|-------------|--|--|--|---|
| 3.本期减少金额    |  |  |  |   |
| (1) 处置      |  |  |  |   |
| (2) 其他转出    |  |  |  |   |
| 4.期末余额      |  |  |  |   |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |   |
| 1.期初余额      |  |  |  |   |
| 2.本期增加金额    |  |  |  |   |
| (1) 计提或摊销   |  |  |  |   |
| 3.本期减少金额    |  |  |  |   |
| (1) 处置      |  |  |  |   |
| (2) 其他转出    |  |  |  |   |
| 4.期末余额      |  |  |  |   |
| 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    |  |  |  | 0 |
| 2.期初账面价值    |  |  |  | 0 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

#### (1) 固定资产的确认条件

公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 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 | 20-40   | 5.00 | 2.38-4.75   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5.00 | 9.5-19.00   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4-8     | 5.00 | 11.88-23.75 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |

### 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本公司各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别          | 转固标准和时点                               |
|-------------|---------------------------------------|
| 房屋及建筑物      | 工程建设完毕，满足相关法律法规规定的验收条件，达到设计要求或合同规定的标准 |
| 需要安装调试的机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准                   |

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

| 类别    | 使用寿命  | 确定依据     | 摊销方法 |
|-------|-------|----------|------|
| 土地使用权 | 50.00 | 权属证书记载年限 | 直线法  |
| 软件    | 10.00 | 受益年限     | 直线法  |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按

照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、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

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### (1) 境内商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点交付客户，取得购买方客户签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单



后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(2) 境外商品销售收入

本公司与客户根据合同在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

√适用 □不适用

(1) 境内商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，取得购买方签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(2) 境外商品销售收入

本公司与客户根据合同在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

**35、 合同成本**

□适用 √不适用

**36、 政府补助**

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**37、 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联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：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。

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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

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。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

##### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

##### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。



租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

### 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

(1) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；如该交换不具有商业实质，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照各项换入资产的原账面价值的相对比例或其他合理的比例对换出资产的账面价值进行分摊。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                   | 税率       |
|---------|------------------------|----------|
| 增值税     | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 13、9、6、5 |
| 消费税     |                        |          |
| 营业税     |                        |          |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                 | 7、5      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 25、20    |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                 | 3        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                 | 2        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                                                                        | 所得税税率（%） |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 山东华鹏玻璃股份有限公司、山东华鹏石岛玻璃制品有限公司、甘肃石岛玻璃有限公司、辽宁华鹏广源玻璃有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司、华鹏玻璃（菏泽）有限公司 | 25%      |
| 荣成华鹏科技发展有限公司、山东华赢新材料有限公司、山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司、荣成华鹏贸易有限公司                          | 20%      |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

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》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司子公司荣成华鹏科技发展有限公司、山东华赢新材料有限公司、山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司、荣成华鹏贸易有限公司符合小型微利企业标准，按照规定适用相应的企业所得税税率 20%。

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 6,260.21      | 1,525.49      |
| 银行存款          | 32,759,718.57 | 38,339,534.65 |
| 其他货币资金        | 28,652,121.26 | 17,910,641.77 |
| 存放财务公司存款      |               |               |
| 合计            | 61,418,100.04 | 56,251,701.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明

无

期末受限制货币资金明细：

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 承兑汇票保证金        | 28,652,120.00 | 17,910,640.64 |
| 保证金账户          | 1.26          | 1.13          |
| 用于担保的定期存款或通知存款 |               |               |
| 诉讼冻结款          | 285,897.51    | 38,805.42     |
| 保函保证金          |               |               |
| 合 计            | 28,938,018.77 | 17,949,447.19 |

### 2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 19,929,292.66 | 22,497,793.43 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 19,929,292.66 | 22,497,793.43 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 19,712,627.90 |
| 商业承兑票据 |          |               |
| 合计     |          | 19,712,627.90 |



(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |         |               | 期初余额          |       |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |               |       |              |         |               |
| 其中：       |               |        |              |         |               |               |       |              |         |               |
| 银行承兑汇票    |               |        |              |         |               |               |       |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 21,109,577.78 | 100.00 | 1,180,285.12 | 5.59    | 19,929,292.66 | 24,011,171.96 | 100   | 1,513,378.53 | 6.30    | 22,497,793.43 |
| 其中：       |               |        |              |         |               |               |       |              |         |               |
| 银行承兑汇票    | 21,109,577.78 | 100.00 | 1,180,285.12 | 5.59    | 19,929,292.66 | 24,011,171.96 | 100   | 1,513,378.53 | 6.30    | 22,497,793.43 |
| 合计        | 21,109,577.78 | /      | 1,180,285.12 | /       | 19,929,292.66 | 24,011,171.96 | /     | 1,513,378.53 | /       | 22,497,793.43 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |              |         |
|--------|---------------|--------------|---------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 银行承兑汇票 | 21,109,577.78 | 1,180,285.12 | 5.59    |
| 合计     | 21,109,577.78 | 1,180,285.12 | 5.59    |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |              |
| 应收票据坏账准备 | 1,513,378.53 | -333,093.41 |       |       |      | 1,180,285.12 |
| 合计       | 1,513,378.53 | -333,093.41 |       |       |      | 1,180,285.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 77,234,147.26  | 82,239,650.27  |
| 1 年以内合计      | 77,234,147.26  | 82,239,650.27  |
| 1 至 2 年      | 16,380,256.25  | 18,545,816.68  |
| 2 至 3 年      | 18,817,993.55  | 17,996,526.79  |
| 3 年以上        | 109,222,087.85 | 104,123,964.97 |
| 合计           | 221,654,484.91 | 222,905,958.71 |



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |       |                |         |               | 期初余额           |       |                |         |               |
|-----------|----------------|-------|----------------|---------|---------------|----------------|-------|----------------|---------|---------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值          | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |               | 金额             | 比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 13,500,706.07  | 6.09  | 13,500,706.07  | 100.00  |               | 13,500,706.07  | 6.06  | 13,500,706.07  | 100.00  |               |
| 其中：       |                |       |                |         |               |                |       |                |         |               |
| 单项计提      | 13,500,706.07  | 6.09  | 13,500,706.07  | 100.00  |               | 13,500,706.07  | 6.06  | 13,500,706.07  | 100.00  |               |
| 按组合计提坏账准备 | 208,153,778.84 | 93.91 | 118,475,713.15 | 56.92   | 89,678,065.69 | 209,405,252.64 | 93.94 | 114,244,019.38 | 54.56   | 95,161,233.26 |
| 其中：       |                |       |                |         |               |                |       |                |         |               |
| 应收产品销售款组合 | 208,153,778.84 | 93.91 | 118,475,713.15 | 56.92   | 89,678,065.69 | 209,405,252.64 | 93.94 | 114,244,019.38 | 54.56   | 95,161,233.26 |
| 合计        | 221,654,484.91 | /     | 131,976,419.22 | /       | 89,678,065.69 | 222,905,958.71 | /     | 127,744,725.45 | /       | 95,161,233.26 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称          | 期末余额          |               |         |                   |
|-------------|---------------|---------------|---------|-------------------|
|             | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由              |
| 临沂市大明食品有限公司 | 7,670,497.11  | 7,670,497.11  | 100.00  | 失信被执行人，收回可能性较低    |
| 孙俊          | 3,012,356.36  | 3,012,356.36  | 100.00  | 因回款可能性较低          |
| 菏泽巨鑫源食品有限公司 | 1,463,883.63  | 1,463,883.63  | 100.00  | 信用不良、预期无法收回       |
| 其他          | 1,353,968.97  | 1,353,968.97  | 100.00  | 因质量问题有争议，收回可能性较低等 |
| 合计          | 13,500,706.07 | 13,500,706.07 | 100.00  | /                 |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无



按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 应收产品销售款组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额           |                |          |
|------|----------------|----------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 77,234,147.26  | 5,193,935.74   | 6.72     |
| 1至2年 | 16,380,256.25  | 5,759,587.13   | 35.16    |
| 2至3年 | 18,817,993.55  | 11,800,808.50  | 62.71    |
| 3年以上 | 95,721,381.78  | 95,721,381.78  | 100.00   |
| 合计   | 208,153,778.84 | 118,475,713.15 | 56.92    |

按组合计提坏账准备的说明:

☒ 适用 ☐ 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |                |
| 应收账款坏账准备 | 127,744,725.45 | 4,231,693.77 |       |       |      | 131,976,419.22 |
| 合计       | 127,744,725.45 | 4,231,693.77 |       |       |      | 131,976,419.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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      |
|--------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|
| 临沂洁盛园林工程有限公司 | 9,359,684.61  |          | 9,359,684.61  | 4.22%                   | 9,270,181.88  |
| 上海深佳玻璃器皿有限公司 | 8,459,161.04  |          | 8,459,161.04  | 3.82%                   | 3,940,467.52  |
| 临沂市大明食品有限公司  | 7,670,497.11  |          | 7,670,497.11  | 3.46%                   | 7,670,497.11  |
| 青岛禄德恒基商贸有限公司 | 7,259,842.58  |          | 7,259,842.58  | 3.28%                   | 5,054,754.33  |
| 威龙葡萄酒股份有限公司  | 5,631,487.03  |          | 5,631,487.03  | 2.54%                   | 456,174.56    |
| 合计           | 38,380,672.37 |          | 38,380,672.37 | 17.32%                  | 26,392,075.39 |

其他说明

临沂洁盛园林工程有限公司：账龄 1 年以内 6,359.04 元，2-3 年 221,692.80 元，3 年以上 9,131,632.77 元；

上海深佳玻璃器皿有限公司：账龄 1 年以内 1,321,030.10 元，1-2 年 2,845,277.86 元，2-3 年 3,937,247.65 元，3 年以上 355,605.43 元；

临沂市大明食品有限公司：账龄 3 年以上 7,670,497.11 元；

青岛禄德恒基商贸有限公司：账龄 1 年以内 657,927.81 元，1-2 年 1,453,270.38 元，2-3 年 1,779,250.56 元，3 年以上 3,369,393.83 元；

威龙葡萄酒股份有限公司：账龄 1 年以内 5,631,487.03 元。

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------------------|------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 918,266.20 | 2,322,729.38 |
| 合计                       | 918,266.20 | 2,322,729.38 |

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 11,633,533.74 |           |
| 合计     | 11,633,533.74 |           |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

☐适用 ☒不适用

**(8). 其他说明:**

☐适用 ☒不适用

**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |         | 期初余额         |        |
|---------|--------------|---------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)   | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 3,113,742.90 | 89.67%  | 2,592,920.45 | 91.42  |
| 1 至 2 年 | 358,791.84   | 10.33%  | 243,420.86   | 8.58   |
| 2 至 3 年 |              |         |              |        |
| 3 年以上   |              |         |              |        |
| 合计      | 3,472,534.74 | 100.00% | 2,836,341.31 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 国网山东荣成市供电公司         | 1,010,000.00 | 29.09%             |
| 安庆港华燃气有限公司          | 325,368.01   | 9.37%              |
| 苏美达国际技术贸易有限公司（技术设备） | 218,414.58   | 6.29%              |
| EMSGROUPS.P.A.      | 215,837.82   | 6.22%              |
| 佛山迪亚科贸易有限公司         | 199,421.63   | 5.74%              |
| 合计                  | 1,969,042.04 | 56.71%             |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 1,995,319.47 | 2,009,273.72 |
| 合计    | 1,995,319.47 | 2,009,273.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 310,990.25    | 2,181,234.78  |
| 1 年以内小计      | 310,990.25    | 2,181,234.78  |
| 1 至 2 年      | 2,036,336.85  | 189,101.87    |
| 2 至 3 年      | 600,000.00    | 1,329,310.36  |
| 3 年以上        | 28,492,752.30 | 27,754,386.64 |
| 合计           | 31,440,079.40 | 31,454,033.65 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质       | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------------|------------|------------|
| 保证金、押金     | 600,415.00 | 605,689.70 |
| 员工备用金、代垫款项 | 308,498.78 | 197,497.17 |



|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 其他往来 | 30,531,165.62 | 30,650,846.78 |
| 合计   | 31,440,079.40 | 31,454,033.65 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |              |                      | 29,444,759.93        | 29,444,759.93 |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --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           |              |                      |                      |               |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2025年6月30日余额   |              |                      | 29,444,759.93        | 29,444,759.93 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

根据整个存续期预期信用损失-发生信用减值情况为依据。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额          |
|-------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
|       |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款 | 29,444,759.93 |        |       |       |      | 29,444,759.93 |
| 坏账准备  |               |        |       |       |      |               |
| 合计    | 29,444,759.93 |        |       |       |      | 29,444,759.93 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称           | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄                                          | 坏账准备期末余额      |
|----------------|---------------|---------------------|-------|---------------------------------------------|---------------|
| 神州节能科技集团有限公司   | 16,911,742.91 | 53.79               | 往来款   | 3 年以上                                       | 16,911,742.91 |
| 南通泰德特种玻璃科技有限公司 | 3,529,174.14  | 11.23               | 往来款   | 2-3 年                                       | 3,529,174.14  |
| 瑞昌万瑞维尔绝热科技有限公司 | 2,800,000.00  | 8.91                | 往来款   | 3 年以上                                       | 2,800,000.00  |
| 威伦维客节能科技河北有限公司 | 1,800,000.00  | 5.73                | 往来款   | 1-2 年<br>900,000.00 元,2-3 年<br>900,000.00 元 | 1,800,000.00  |
| 清徐县新凯元废旧物资收购站  | 1,475,077.93  | 4.69                | 往来款   | 3 年以上                                       | 1,475,077.93  |
| 合计             | 26,515,994.98 | 84.35               | /     | /                                           | 26,515,994.98 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 41,600,955.63  | 896,900.99        | 40,704,054.64  | 46,400,813.59  | 896,900.99        | 45,503,912.60  |
| 库存商品 | 134,106,235.60 | 19,652,841.64     | 114,453,393.96 | 124,161,881.61 | 19,221,293.67     | 104,940,587.94 |
| 发出商品 |                |                   |                | 2,305,092.25   |                   | 2,305,092.25   |
| 合计   | 175,707,191.23 | 20,549,742.63     | 155,157,448.60 | 172,867,787.45 | 20,118,194.66     | 152,749,592.79 |

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 896,900.99    |              |    |              |    | 896,900.99    |
| 库存商品 | 19,221,293.67 | 2,156,988.58 |    | 1,725,440.61 |    | 19,652,841.64 |
| 合计   | 20,118,194.66 | 2,156,988.58 |    | 1,725,440.61 |    | 20,549,742.63 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

对于原材料，本期转回存货跌价准备的原因是生产耗用；对于库存商品本期转回存货跌价准备的原因是存货的价格回升，转销的原因是出售转销。

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☒适用 ☐不适用

无

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的债权投资   |              |              |
| 一年内到期的其他债权投资 |              |              |
| 一年内到期的长期应收款  | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |
| 合计           | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

### 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

### 13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 预缴所得税     | 1,464,848.43 | 1,476,255.68 |
| 未认证待抵扣进项税 | 1,001,380.58 | 754,036.18   |
| 未抵扣进项税    |              |              |
| 预缴增值税     | 101,373.26   |              |
| 预缴其他税金    | 92,823.79    | 177,791.45   |
| 合计        | 2,660,426.06 | 2,408,083.31 |

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

#### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
|            | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |       |
| 融资租赁款      |               |      |               |               |      |               |       |
| 其中：未实现融资收益 |               |      |               |               |      |               |       |
| 分期收款销售商品   |               |      |               |               |      |               |       |
| 分期收款提供劳务   |               |      |               |               |      |               |       |
| 应收政府款      | 95,351,767.48 |      | 95,351,767.48 | 95,351,767.48 |      | 95,351,767.48 |       |
| 合计         | 95,351,767.48 |      | 95,351,767.48 | 95,351,767.48 |      | 95,351,767.48 | /     |



(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |      |         |               | 期初余额          |        |      |         |               |
|-----------|---------------|--------|------|---------|---------------|---------------|--------|------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备 |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备 |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |      |         |               |               |        |      |         |               |
| 其中：       |               |        |      |         |               |               |        |      |         |               |
|           |               |        |      |         |               |               |        |      |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 95,351,767.48 | 100.00 |      |         | 95,351,767.48 | 95,351,767.48 | 100.00 |      |         | 95,351,767.48 |
| 其中：       |               |        |      |         |               |               |        |      |         |               |
| 应收政府款组合   | 95,351,767.48 | 100.00 |      |         | 95,351,767.48 | 95,351,767.48 | 100.00 |      |         | 95,351,767.48 |
| 应收资产处置款组合 |               |        |      |         |               |               |        |      |         |               |
| 合计        | 95,351,767.48 | /      |      | /       | 95,351,767.48 | 95,351,767.48 | /      |      | /       | 95,351,767.48 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(3). 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**19、 其他非流动金融资产**

☐适用 ☒不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币



| 项目                 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值             |        |       |      |    |
| 1.期初余额             |        |       |      | 0  |
| 2.本期增加金额           |        |       |      |    |
| (1) 外购             |        |       |      |    |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |        |       |      |    |
| (3) 企业合并增加         |        |       |      |    |
| 3.本期减少金额           |        |       |      |    |
| (1) 处置             |        |       |      |    |
| (2) 其他转出           |        |       |      |    |
| 4.期末余额             |        |       |      |    |
| 二、累计折旧和累计摊销        |        |       |      |    |
| 1.期初余额             |        |       |      |    |
| 2.本期增加金额           |        |       |      |    |
| (1) 计提或摊销          |        |       |      |    |
| 3.本期减少金额           |        |       |      |    |
| (1) 处置             |        |       |      |    |
| (2) 其他转出           |        |       |      |    |
| 4.期末余额             |        |       |      |    |
| 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           |        |       |      | 0  |
| 2.期初账面价值           |        |       |      | 0  |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 21、 固定资产

### 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 551,933,586.97 | 593,684,495.49 |
| 固定资产清理 | 707,789.10     | 707,789.10     |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 552,641,376.07 | 594,392,284.59 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计               |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额     | 501,815,329.27 | 665,633,757.37 | 8,731,671.95 | 57,378,749.82 | 1,233,559,508.41 |
| 2.本期增加金额   |                | 327,339.01     | 50,000.00    | 5,751.33      | 383,090.34       |
| (1) 购置     |                | 327,339.01     | 50,000.00    | 5,751.33      | 383,090.34       |
| (2) 在建工程转入 |                |                |              |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                | 102,000.00   |               | 102,000.00       |
| (1) 处置或报废  |                |                | 102,000.00   |               | 102,000.00       |
| 4.期末余额     | 501,815,329.27 | 665,961,096.38 | 8,679,671.95 | 57,384,501.15 | 1,233,840,598.75 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额     | 157,951,037.31 | 397,403,819.76 | 7,186,975.56 | 34,044,988.52 | 596,586,821.15   |
| 2.本期增加金额   | 7,871,632.90   | 33,924,452.27  | 53,773.32    | 279,040.36    | 42,128,898.86    |
| (1) 计提     | 7,871,632.90   | 33,924,452.27  | 53,773.32    | 279,040.36    | 42,128,898.86    |
| 3.本期减少金额   |                |                | 96,900.00    |               | 96,900.00        |
| (1) 处置或报废  |                |                | 96,900.00    |               | 96,900.00        |
| 4.期末余额     | 165,822,670.21 | 431,328,272.03 | 7,143,848.88 | 34,324,028.88 | 638,618,820.01   |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额     | 9,573,137.03   | 32,907,823.75  | 118,232.97   | 688,998.02    | 43,288,191.77    |
| 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     | 9,573,137.03   | 32,907,823.75  | 118,232.97   | 688,998.02    | 43,288,191.77    |
| 四、账面价值     |                |                |              |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 326,419,522.03 | 201,725,000.60 | 1,417,590.10 | 22,371,474.25 | 551,933,586.97   |
| 2.期初账面价值   | 334,291,154.93 | 235,322,113.86 | 1,426,463.42 | 22,644,763.28 | 593,684,495.49   |

### (1). 暂时闲置的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 36,396,961.42  | 9,931,625.35   | 432,371.21    | 26,032,964.86 |    |
| 机器设备   | 275,168,932.60 | 157,016,787.93 | 27,838,338.01 | 90,313,806.66 |    |

|    |                |                |               |                |  |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|--|
| 合计 | 311,565,894.02 | 166,948,413.28 | 28,270,709.22 | 116,346,771.52 |  |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|--|

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 46,626,047.51 | 相关手续正在办理中  |

(4). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 机器设备 | 707,789.10 | 707,789.10 |
| 合计   | 707,789.10 | 707,789.10 |

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 468,306,035.01 | 468,306,035.01 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 468,306,035.01 | 468,306,035.01 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 在建工程 | 619,466,497.53 | 151,160,462.52 | 468,306,035.01 | 619,466,497.53 | 151,160,462.52 | 468,306,035.01 |
| 合计   | 619,466,497.53 | 151,160,462.52 | 468,306,035.01 | 619,466,497.53 | 151,160,462.52 | 468,306,035.01 |



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                    | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|----------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|------|
| 器皿一车间改造项目               | 271,880,900.00 | 201,398,746.74 |        |            |          | 201,398,746.74 | 74.08          | 74.08% |              |              |             | 自有资金 |
| 高档玻璃制品建设项目-辽宁华鹏广源玻璃有限公司 | 502,072,000.00 | 115,152,630.48 |        |            |          | 115,152,630.48 | 22.94          | 22.94% | 6,261,185.19 |              |             | 自有资金 |
| 合计                      | 773,952,900.00 | 316,551,377.22 |        |            |          | 316,551,377.22 | /              | /      | 6,261,185.19 |              | /           | /    |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 计提原因 |
|--------|----------------|------|------|----------------|------|
| 土建工程   | 36,611,457.90  |      |      | 36,611,457.90  |      |
| 设备安装工程 | 114,549,004.62 |      |      | 114,549,004.62 |      |
| 合计     | 151,160,462.52 |      |      | 151,160,462.52 | /    |

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 合计             |
|--------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |     |       |               |                |
| 1.期初余额       | 149,696,793.84 |     |       | 15,613,325.07 | 165,310,118.91 |
| 2.本期增加金<br>额 |                |     |       |               |                |

|               |                |  |  |               |                |
|---------------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| (1)购置         |                |  |  |               |                |
| (2)内部研<br>发   |                |  |  |               |                |
| (3)企业合<br>并增加 |                |  |  |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |                |  |  |               |                |
| (1)处置         |                |  |  |               |                |
| 4.期末余额        | 149,696,793.84 |  |  | 15,613,325.07 | 165,310,118.91 |
| 二、累计摊销        |                |  |  |               |                |
| 1.期初余额        | 38,634,862.04  |  |  | 15,310,709.03 | 53,945,571.07  |
| 2.本期增加金<br>额  | 1,562,446.55   |  |  | 98,967.07     | 1,661,413.62   |
| (1) 计提        | 1,562,446.55   |  |  | 98,967.07     | 1,661,413.62   |
| 3.本期减少金<br>额  |                |  |  |               |                |
| (1)处置         |                |  |  |               |                |
| 4.期末余额        | 40,197,308.59  |  |  | 15,409,676.10 | 55,606,984.69  |
| 三、减值准备        |                |  |  |               |                |
| 1.期初余额        |                |  |  |               |                |
| 2.本期增加金<br>额  |                |  |  |               |                |
| (1) 计提        |                |  |  |               |                |
| 3.本期减少金<br>额  |                |  |  |               |                |
| (1)处置         |                |  |  |               |                |
| 4.期末余额        |                |  |  |               |                |
| 四、账面价值        |                |  |  |               |                |
| 1.期末账面价<br>值  | 109,499,485.25 |  |  | 203,648.97    | 109,703,134.22 |
| 2.期初账面价<br>值  | 111,061,931.80 |  |  | 302,616.04    | 111,364,547.84 |

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、 商誉****(1). 商誉账面原值**

☐适用 ☒不适用

**(2). 商誉减值准备**

☐适用 ☒不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**28、 长期待摊费用**

☐适用 ☒不适用

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

☐适用 ☒不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

☐适用 ☒不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

☐适用 ☒不适用



(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异      | 379,325,301.80   | 373,269,712.86   |
| 可抵扣亏损         | 930,838,094.16   | 878,771,731.76   |
| 未实现内部交易       | 402,390.93       | 402,390.93       |
| 负债账面价值与计税基础差异 | 3,408,156.56     | 5,117,156.56     |
| 合计            | 1,313,973,943.45 | 1,257,560,992.11 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注       |
|------|----------------|----------------|----------|
| 2025 | 26,641,578.42  | 26,641,578.42  |          |
| 2026 | 85,729,081.87  | 85,729,081.87  |          |
| 2027 | 54,120,551.98  | 54,120,551.98  |          |
| 2028 | 178,471,515.36 | 178,471,515.36 |          |
| 2029 | 102,840,514.59 | 102,840,514.59 |          |
| 2030 | 52,066,362.40  |                |          |
| 2031 | 167,532,046.32 | 167,532,046.32 | 高新技术企业亏损 |
| 2032 | 263,436,443.22 | 263,436,443.22 | 高新技术企业亏损 |
| 合计   | 930,838,094.16 | 878,771,731.76 | /        |

其他说明：

√适用 □不适用

无

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 预付设备工程款 | 2,759,832.85  |      | 2,759,832.85  | 2,336,414.58  |      | 2,336,414.58  |
| 预付购地款   | 18,876,786.00 |      | 18,876,786.00 | 18,876,786.00 |      | 18,876,786.00 |
| 预付财务软件款 | 440,000.00    |      | 440,000.00    | 440,000.00    |      | 440,000.00    |
| 合计      | 22,076,618.85 |      | 22,076,618.85 | 21,653,200.58 |      | 21,653,200.58 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况         |
|------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|----------------|------|--------------|
| 货币资金 | 28,938,018.77  | 28,938,018.77  | 其他   | 冻结、保证金、诉讼冻结等 | 17,949,447.19  | 17,949,447.19  | 其他   | 冻结、保证金、诉讼冻结等 |
| 应收票据 | 19,712,627.90  | 19,712,627.90  | 其他   | 背书转让         | 22,050,178.48  | 20,604,792.31  | 其他   | 背书转让         |
| 固定资产 | 439,965,311.37 | 240,092,930.31 | 其他   | 抵押担保         | 439,965,311.37 | 256,301,448.70 | 其他   | 抵押担保         |
| 无形资产 | 9,316,011.57   | 8,648,666.03   | 其他   | 诉讼查封、抵押担保    | 9,316,011.57   | 8,743,085.09   | 其他   | 诉讼查封、抵押担保    |
| 在建工程 | 289,460,724.39 | 225,209,028.50 | 抵押   | 抵押担保         | 289,460,724.39 | 225,209,028.50 | 抵押   | 抵押担保         |
| 合计   | 787,392,694.00 | 522,601,271.51 | /    | /            | 778,741,673.00 | 528,807,801.79 | /    | /            |

其他说明：  
无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 质押借款       |                |                |
| 抵押借款       |                | 90,151,250.00  |
| 保证借款       |                |                |
| 信用借款       | 90,137,500.00  |                |
| 抵押、保证借款    | 70,080,972.22  |                |
| 抵押、质押借款    | 90,068,750.00  |                |
| 抵押、保证、质押借款 | 160,253,333.33 | 340,636,166.67 |
| 合计         | 410,540,555.55 | 430,787,416.67 |

短期借款分类的说明：

| 序号 | 贷款银行              | 借款类型       | 起始日期      | 到期日       | 金额            |
|----|-------------------|------------|-----------|-----------|---------------|
| 1  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 保证、抵押、质押借款 | 2024/8/1  | 2025/8/1  | 37,058,583.33 |
| 2  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 保证、抵押、质押借款 | 2024/8/2  | 2025/8/2  | 37,058,583.33 |
| 3  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 保证、抵押、质押借款 | 2024/8/5  | 2025/8/5  | 33,052,250.00 |
| 4  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 保证、抵押、质押借款 | 2024/8/15 | 2025/8/15 | 27,042,750.00 |
| 5  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 保证、抵押、质押借款 | 2024/8/16 | 2025/8/16 | 26,041,166.67 |
| 6  | 青岛银行股份有限公司东营分行    | 信用借款       | 2025/5/12 | 2026/5/12 | 90,137,500.00 |

|    |                   |         |           |           |               |
|----|-------------------|---------|-----------|-----------|---------------|
| 7  | 青岛银行股份有限公司东营东营区支行 | 抵押、质押借款 | 2025/6/25 | 2026/6/25 | 50,038,194.44 |
| 8  | 青岛银行股份有限公司东营东营区支行 | 抵押、质押借款 | 2025/6/25 | 2026/6/25 | 40,030,555.56 |
| 9  | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  | 保证、抵押借款 | 2025/6/30 | 2026/6/29 | 17,000,000.00 |
| 10 | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  | 保证、抵押借款 | 2024/7/2  | 2025/7/2  | 27,041,250.00 |
| 11 | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  | 保证、抵押借款 | 2024/7/5  | 2025/7/5  | 26,039,722.22 |

续表：

| 序号 | 贷款银行              | 质押物/抵押物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 保证人                     |
|----|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 | 房地产权证宜字第 50170009 号、房地产权证宜字第 50170010 号、房地产权证宜字第 50170011 号、房地产权证宜字第 50170012 号、房地产权证宜字第 50170013 号、房地产权证宜字第 50170014 号、房地产权证宜房字第 50197438 号、房地产权证宜字第 50071715 号、皖(2020)安庆市不动产权第 0008014 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0009330 号、玻璃液供料机用机头一套；双滴料玻璃成型机两台；全电玻璃窑炉一台；6 工位压吹机一套，全电玻璃窑炉一台、激光爆口机一套，山东华鹏玻璃股份有限公司持有的华鹏玻璃(菏泽)有限公司 10000000 股。 | 甘肃石岛玻璃有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司 |
| 2  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 3  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 4  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 5  | 威海市商业银行股份有限公司石岛支行 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 6  | 青岛银行股份有限公司东营东营区支行 | 鲁(2023)荣成市不动产权第 0019413 号、山东华鹏玻璃股份有限公司持有的山东华鹏石岛玻璃制品有限公司股权。                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |
| 7  | 青岛银行股份有限公司东营东营区支行 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 8  | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  | 鲁(2023)荣成市不动产权第 0020052 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020056 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020062 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020065 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020059 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020063 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020055 号                                                                                                                                   | 山东海科控股有限公司、山东华鹏玻璃股份有限公司 |
| 9  | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 10 | 兴业银行股份有限公司威海荣成支行  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

### 35、 应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 28,652,120.00 | 17,910,640.64 |
| 合计     | 28,652,120.00 | 17,910,640.64 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 材料及服务 | 120,765,060.98 | 122,811,847.05 |
| 工程款   | 26,421,591.22  | 33,142,224.71  |
| 设备款   | 5,290,046.57   | 5,878,582.63   |
| 其他    | 307,326.31     | 500,440.02     |
| 合计    | 152,784,025.08 | 162,333,094.41 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 辽宁城建集团有限公司 | 10,119,573.95 | 现金流压力较大   |
| 合计         | 10,119,573.95 | /         |

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 9,804,778.16 | 10,344,621.45 |
| 合计   | 9,804,778.16 | 10,344,621.45 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 7,686,956.96 | 26,052,261.05 | 27,149,209.86 | 6,590,008.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,253.80     | 2,341,679.38  | 2,343,570.46  | 362.72       |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 7,689,210.76 | 28,393,940.43 | 29,492,780.32 | 6,590,370.87 |

(2). 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,481,454.59 | 22,183,031.33 | 23,576,271.82 | 3,088,214.10 |
| 二、职工福利费       |              | 1,491,048.75  | 1,491,048.75  |              |
| 三、社会保险费       | 948.02       | 1,255,252.00  | 1,255,059.46  | 1,140.56     |
| 其中：医疗保险费      | 775.94       | 1,116,724.46  | 1,116,539.24  | 961.16       |
| 工伤保险费         | 172.08       | 138,527.54    | 138,520.22    | 179.40       |
| 生育保险费         |              |               |               |              |
|               |              |               |               |              |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、住房公积金       | 3,681.98     | 484,359.51    | 488,041.49    |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,200,872.37 | 638,569.46    | 338,788.34    | 3,500,653.49 |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 7,686,956.96 | 26,052,261.05 | 27,149,209.86 | 6,590,008.15 |

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额   |
|----------|----------|--------------|--------------|--------|
| 1、基本养老保险 | 2,163.16 | 2,251,440.28 | 2,253,240.72 | 362.72 |
| 2、失业保险费  | 90.64    | 90,239.10    | 90,329.74    |        |
| 3、企业年金缴费 |          |              |              |        |
| 合计       | 2,253.80 | 2,341,679.38 | 2,343,570.46 | 362.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 增值税                     | 3,255,763.22 | 2,705,092.87 |
| 企业所得税                   | 3,622,096.58 | 3,622,096.58 |
| 个人所得税                   | 15,010.10    | 25,525.46    |
| 城市维护建设税                 | 183,709.03   | 179,301.06   |
| 教育费附加                   | 83,181.19    | 81,292.06    |
| 地方教育费附加                 | 50,184.69    | 48,925.25    |
| 房产税                     | 633,177.72   | 633,177.08   |
| 土地使用税                   | 1,991,937.28 | 1,901,301.04 |
| 环保税                     | 0.00         | 137,546.31   |
| 地方水利基金                  | 3,703.22     | 5,194.12     |
| 印花税                     | 44,135.39    | 79,009.20    |
| 其他税费（如金额较大，备注说明其他的具体明细） |              |              |
| 合计                      | 9,882,898.42 | 9,418,461.03 |

其他说明：

无

### 41、 其他应付款

#### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应付利息 |      |      |
| 应付股利 |      |      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 966,853,132.25 | 928,862,382.55 |
| 合计    | 966,853,132.25 | 928,862,382.55 |

**(2). 应付利息**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3). 应付股利**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 60,734.75      | 228,133.48     |
| 借款     | 953,964,742.67 | 914,192,509.62 |
| 押金保证金等 | 12,827,654.83  | 14,441,739.45  |
| 合计     | 966,853,132.25 | 928,862,382.55 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙） | 480,500,954.90 | 现金流压力较大   |
| 山东发展投资控股集团有限公司    | 262,821,013.80 | 现金流压力较大   |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司    | 119,635,555.55 | 现金流压力较大   |
| 山东省丝路投资发展有限公司     | 21,020,833.35  | 现金流压力较大   |
| 合计                | 883,978,357.60 | /         |

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄 1 年以内 105,748,205.59 元，1 年以上 861,744,115.32 元。

**42、 持有待售负债**

☐ 适用 ☒ 不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

☐ 适用 ☒ 不适用

**44、 其他流动负债**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 待转销项税           | 1,881,751.38  | 1,490,460.24  |
| 已背书转让未到期的银行承兑汇票 | 19,712,627.90 | 22,050,178.48 |
| 已背书转让未到期的商业承兑汇票 |               |               |
| 合计              | 21,594,379.28 | 23,540,638.72 |

短期应付债券的增减变动：



☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

### 长期应付款

☐适用 ☒不适用

### 专项应付款

☐适用 ☒不适用

### 49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

### 50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额 | 期初余额      | 形成原因 |
|----------|------|-----------|------|
| 对外提供担保   |      |           |      |
| 未决诉讼     |      | 20,000.00 |      |
| 产品质量保证   |      |           |      |
| 重组义务     |      |           |      |
| 待执行的亏损合同 |      |           |      |
| 应付退货款    |      |           |      |
| 其他       |      |           |      |
| 合计       |      | 20,000.00 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 政府补助 |              |      |      |              |        |
| 资产相关 | 1,689,000.00 |      |      | 1,689,000.00 | 基础设施补助 |
| 合计   | 1,689,000.00 |      |      | 1,689,000.00 | /      |

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

### 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

### 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|  |      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |

|      |                |  |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 319,948,070.00 |  |  |  |  |  | 319,948,070.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 602,086,267.25 |      |      | 602,086,267.25 |
| 其他资本公积     | 1,326,653.24   |      |      | 1,326,653.24   |
| 合计         | 603,412,920.49 |      |      | 603,412,920.49 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

☐适用 ☒不适用

#### 57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

#### 58、专项储备

☐适用 ☒不适用

#### 59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,863,939.22 |      |      | 31,863,939.22 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 31,863,939.22 |      |      | 31,863,939.22 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期              | 上年度             |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | -900,124,656.30 | -753,050,381.63 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润                | -900,124,656.30 | -753,050,381.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | -59,474,039.38  | -147,074,274.67 |
| 减：提取法定盈余公积                |                 |                 |
| 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                |                 |                 |
| 期末未分配利润                   | -959,598,695.68 | -900,124,656.30 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 180,254,744.66 | 163,340,513.22 | 199,583,317.94 | 179,604,206.49 |
| 其他业务 | 1,063,211.91   | 576,667.55     | 3,058,564.72   | 2,076,972.76   |
| 合计   | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 202,641,882.66 | 181,681,179.25 |

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类    | 制造业-分部         |                | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 商品类型    | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |
| 瓶罐      | 155,462,661.85 | 131,198,500.23 | 155,462,661.85 | 131,198,500.23 |
| 器皿      | 24,792,082.81  | 32,142,012.99  | 24,792,082.81  | 32,142,012.99  |
| 其他业务    | 1,063,211.91   | 576,667.55     | 1,063,211.91   | 576,667.55     |
| 按经营地区分类 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |
| 国内      | 157,286,751.64 | 143,179,562.04 | 157,286,751.64 | 143,179,562.04 |
| 国外      | 24,031,204.93  | 20,737,618.73  | 24,031,204.93  | 20,737,618.73  |

|            |                |                |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 市场或客户类型    | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |
| 直销客户       | 118,263,314.23 | 102,378,897.60 | 127,363,872.79 | 110,211,631.5  |
| 经销客户       | 63,054,642.34  | 61,538,283.17  | 53,954,083.78  | 53,705,549.27  |
| 合同类型       | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |
| 日用玻璃制品销售收入 | 180,254,744.66 | 163,340,513.22 | 180,254,744.66 | 163,340,513.22 |
| 其他业务收入     | 1,063,211.91   | 576,667.55     | 1,063,211.91   | 576,667.55     |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |                |                |
| 在某一时段内确认收入 |                |                |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |
| 按合同期限分类    |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |                |                |
| 合计         | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 | 181,317,956.57 | 163,917,180.77 |

其他说明

√适用 □不适用

无

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 65,588,427.72，其中：

65,588,427.72 元预计将于 2025 年度确认收入

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 604,597.89   | 794,750.58   |
| 教育费附加   | 431,592.05   | 567,615.33   |
| 房产税     | 1,486,960.56 | 1,495,273.68 |
| 土地使用税   | 1,448,243.13 | 2,188,318.12 |
| 车船使用税   | 10,663.56    | 7,923.72     |
| 印花税     | 116,253.41   | 78,463.59    |
| 水利基金    | 28,534.78    | 36,300.50    |

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 环保税  | 57,336.49    | 105,940.91   |
| 水资源税 |              |              |
| 合计   | 4,184,181.87 | 5,274,586.43 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,835,617.56 | 2,891,086.60 |
| 差旅费     | 467,514.15   | 496,736.50   |
| 广告宣传费   | 96,555.81    | 501,845.78   |
| 港杂费     | 393,922.71   | 664,764.84   |
| 业务费     |              |              |
| 办公费     |              |              |
| 折旧费     | 1,411.24     | 2,103.20     |
| 租赁费     |              |              |
| 招标费及服务费 |              |              |
| 业务招待费   |              |              |
| 其他      | 387,088.18   | 1,188,747.23 |
| 合计      | 3,182,109.65 | 5,745,284.15 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 4,878,441.30  | 3,969,133.81  |
| 修理费     | 696,643.56    | 1,581,449.18  |
| 折旧费     | 9,019,370.99  | 11,765,439.26 |
| 无形资产摊销  | 1,661,413.62  | 1,684,134.44  |
| 业务招待费   | 270,376.16    | 452,381.57    |
| 差旅费     | 285,798.68    | 283,228.55    |
| 办公费     | 12,270.49     | 18,361.16     |
| 车辆费用    | 46,389.97     | 50,890.40     |
| 财产保险费   | 144,590.03    | 182,874.31    |
| 租赁费     | 89,108.92     | 235,256.09    |
| 中介机构服务费 | 1,860,607.66  | 2,174,285.33  |
| 其他      | 4,090,454.20  | 3,645,774.98  |
| 合计      | 23,055,465.58 | 26,043,209.08 |

他说明：

无

## 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 玻璃器皿压机接料漏斗机构的优化设计    | 1,025,325.06 |              |
| 玻璃器皿爆口机卡具系统的研制与应用研究  | 1,259,252.09 |              |
| 玻璃器皿压机新型抱钳连杆机构的研制    | 777,130.19   |              |
| 玻璃瓶罐一机多打工艺技术的研发      | 2,068,028.72 |              |
| 高碇底葡萄酒瓶生产工艺的研究       | 1,523,869.13 |              |
| 玻璃瓶体装箱辅助装置的设计研发      | 221,652.00   |              |
| 玻璃器皿爆口机及其自动上载卸载装置的研制 |              | 914,739.53   |
| 玻璃器皿吹机吹气头活塞杆的改进研究    |              | 862,197.66   |
| 高强度耐磨玻璃器皿及制备方法的研发    |              | 235,321.60   |
| 煤气发生炉用雾化气发生装置的设计与应用  |              | 1,408,984.65 |
| 制瓶空压站系统节能技术的研究       |              | 1,990,328.68 |
| 燃煤气玻璃窑炉节能技术的研发       |              | 295,344.53   |
| 晶质玻璃配方的优化设计          |              | 346,593.15   |
| 合计                   | 6,875,257.19 | 6,053,509.80 |

他说明：

无

## 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 34,061,924.70 | 35,886,212.85 |
| 减：利息收入 | 25,383.10     | 106,339.75    |
| 手续费支出  | 143,947.54    | 44,024.14     |
| 汇兑损益   | -140,670.45   | -290,415.72   |
| 其他     | 305.00        | 745           |
| 合计     | 34,040,123.69 | 35,534,226.52 |

他说明：

无

## 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------|------------|-----------|
| 稳岗补贴、以工代训补贴  |            |           |
| 高新技术企业重新认定奖励 |            |           |
| 政府补助         | 200,000.00 | 3,528.37  |
| 进项税加计扣除      |            | 8,926.44  |
| 个税手续费返还      | 3,804.15   | 414.74    |
| 其他           | 12,740.45  | 29,958.04 |
| 合计           | 216,544.60 | 42,827.59 |

其他说明：



无

#### 68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------------|-------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |       |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |       | 137,204.45 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |       |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |       |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |       |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |       |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |       |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |       |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |       |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |       |            |
| 债务重组收益               |       | 316,111.47 |
| 合计                   |       | 453,315.92 |

其他说明：

无

#### 69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

#### 70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | 333,093.41    | 1,252,657.72  |
| 应收账款坏账损失   | -4,231,693.77 | -2,962,462.78 |
| 其他应收款坏账损失  |               | 49,822.81     |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 财务担保相关减值损失 |               |               |
| 合计         | -3,898,600.36 | -1,659,982.25 |

其他说明：

无

#### 72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          |               |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,156,988.58 | -7,420,898.81 |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |               |
| 五、固定资产减值损失          |               |               |
| 六、工程物资减值损失          |               |               |
| 七、在建工程减值损失          |               |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |               |
| 九、油气资产减值损失          |               |               |
| 十、无形资产减值损失          |               |               |
| 十一、商誉减值损失           |               |               |
| 十二、其他               |               |               |
| 合计                  | -2,156,988.58 | -7,420,898.81 |

其他说明：

无

### 73、 资产处置收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------|-------|--------------|
| 固定资产处置收益 |       | 1,585,479.82 |
| 合计       |       | 1,585,479.82 |

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

无

### 74、 营业外收入

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |           |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           |            |               |
| 无形资产处置利得    |           |            |               |
| 债务重组利得      |           |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |            |               |
| 接受捐赠        |           |            |               |
| 政府补助        |           |            |               |
| 其他收入        | 15,972.37 | 120,724.67 | 15,972.37     |
| 合计          | 15,972.37 | 120,724.67 | 15,972.37     |

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

无

### 75、 营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |           | 755,840.89 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           | 755,840.89 |               |
| 无形资产处置损失    |           |            |               |
| 债务重组损失      |           |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |           |            |               |
| 对外捐赠        | 20,000.00 | 20,092.42  | 20,000.00     |
| 滞纳金         | 1,300.25  | 23,145.40  | 1,300.25      |
| 其他          | 11,258.50 | 114,841.91 | 11,258.50     |
| 合计          | 32,558.75 | 913,920.62 | 32,558.75     |

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1). 所得税费用表**☐ 适用 ☒ 不适用**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -59,791,992.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -14,799,553.66 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 37,111.14      |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 27,037.62      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,016,590.60  |
| 研发费用加计扣除                       | 1,718,814.30   |
| 所得税费用                          | 0              |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**77、 其他综合收益**☐ 适用 ☒ 不适用**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补贴款   | 216,544.6     | 40,248.95     |
| 利息收入    | 25,383.1      | 106,319.92    |
| 票据保证金等  |               | 19,242,723.13 |
| 往来款项及其他 | 81,137,040.15 | 4,498,568.60  |
| 合计      | 81,378,967.85 | 23,887,860.60 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 管理费用    | 1,902,233.74  | 2,272,767.98  |
| 销售费用    | 1,661,046.28  | 2,224,881.14  |
| 票据保证金等  | 11,009,657.90 | 2,053,553.51  |
| 往来款项及其他 | 83,305,512.75 | 3,736,222.93  |
| 合计      | 97,878,450.67 | 10,287,425.56 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 收融资租赁款 |               |       |
| 资金拆借款  | 18,000,000.00 |       |
| 合计     | 18,000,000.00 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------|------------|---------------|
| 资金拆借款 | 258,400.00 | 1,054,342.19  |
| 融资租赁  |            | 30,946,659.41 |
| 合计    | 258,400.00 | 32,001,001.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期初余额             | 本期增加           |               | 本期减少           |       | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-------|------------------|
|                         |                  | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动 |                  |
| 短期借款                    | 430,787,416.67   | 197,000,000.00 | 540,555.55    | 217,787,416.67 |       | 410,540,555.55   |
| 其他应付款                   | 914,192,509.62   | 18,000,000.00  | 22,030,633.05 |                |       | 954,223,142.67   |
| 长期应付款<br>(含一年内到期的长期应付款) |                  |                |               |                |       |                  |
| 合计                      | 1,344,979,926.29 | 215,000,000.00 | 22,571,188.60 | 217,787,416.67 |       | 1,364,763,698.22 |

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 79、 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | -59,791,992.90 | -65,482,566.25 |
| 加：资产减值准备                   | 2,156,988.58   | 7,420,898.81   |
| 信用减值损失                     | 3,898,600.36   | 1,659,982.25   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 42,128,898.86  | 44,767,613.66  |
| 使用权资产摊销                    |                |                |
| 无形资产摊销                     | 1,661,413.62   | 1,684,134.44   |
| 长期待摊费用摊销                   |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期           |                | 1,585,479.82   |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 资产的损失（收益以“－”号填列）             |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）          |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）          |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）              | 34,061,924.70  | 35,886,212.85  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）              |                | -453,315.92    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）         |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）         |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | -2,839,403.78  | 16,930,639.05  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | 4,935,291.98   | 12,750,976.81  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | -15,753,881.46 | -41,839,972.17 |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 10,457,839.96  | 14,910,083.35  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 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                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 32,480,081.27  | 39,582,115.17  |
| 减：现金的期初余额                    | 38,302,254.72  | 34,524,291.71  |
| 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                 | -5,822,173.45  | 5,057,823.46   |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

☐适用 ☒不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

☐适用 ☒不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 32,480,081.27 | 38,302,254.72 |
| 其中：库存现金        | 6,260.21      | 1,525.49      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 32,473,821.06 | 38,300,729.23 |
| 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、期末现金及现金等价物余额              | 32,480,081.27 | 38,302,254.72 |
| 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 |               |               |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | -          | -      |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    | 0.15       | 8.4    | 1.26         |
| 港币    |            |        |              |
| 加拿大元  | 0.59       | 5.2373 | 3.09         |
| 应收账款  | -          | -      |              |
| 其中：美元 | 764,788.26 | 7.1586 | 5,474,813.22 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  | -          | -      |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

☐适用 ☒不适用

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**83、 数据资源**

☐适用 ☒不适用

**84、 其他**

☐适用 ☒不适用

**八、研发支出**

**1、 按费用性质列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 直接人工       | 1,514,917.29 | 1,368,487.50 |
| 直接投入       | 998,017.02   | 943,429.17   |
| 燃料动力费      | 2,209,525.87 | 1,861,526.25 |
| 折旧摊销费      | 2,152,797.01 | 1,880,066.88 |
| 合计         | 6,875,257.19 | 6,053,509.80 |
| 其中：费用化研发支出 | 6,875,257.19 | 6,053,509.80 |
| 资本化研发支出    |              |              |

其他说明：

无

**2、 符合资本化条件的研发项目开发支出**

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用



其他说明

无

### 3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

报告期公司设立子公司荣成华鹏科技发展有限公司、荣成华鹏贸易有限公司。

### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |            |
| 安庆华鹏长江 | 安徽省安庆市 | 13988 万人民币 | 安庆市循环经济产业园 | 制造业  | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并 |

|                  |           |           |                             |     |        |        |             |
|------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----|--------|--------|-------------|
| 玻璃有限公司           |           |           |                             |     |        |        | 取得          |
| 甘肃石岛玻璃有限公司       | 甘肃省武威市    | 1000 万人民币 | 甘肃省武威市古浪县古浪工业集中区双塔产业园       | 制造业 |        | 100.00 | 设立取得        |
| 辽宁华鹏广源玻璃有限公司     | 辽宁省沈阳市新民市 | 2580 万人民币 | 沈阳市新民市兴隆堡（沈阳油田矿区）           | 制造业 |        | 57.36  | 设立取得        |
| 华鹏玻璃（菏泽）有限公司     | 山东省菏泽市    | 1000 万人民币 | 菏泽市人民南路                     | 制造业 | 100.00 |        | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东华赢新材料有限公司      | 山东省菏泽市    | 5000 万人民币 | 菏泽市人民南路                     | 制造业 |        | 100.00 | 设立取得        |
| 山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司 | 山西省清徐县    | 2000 万人民币 | 清徐县醋都东街 129 号               | 制造业 |        | 100.00 | 设立取得        |
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司   | 荣成市       | 5000 万人民币 | 山东省威海市荣成市桃园街道龙云路 468 号      | 制造业 | 100.00 |        | 设立取得        |
| 荣成华鹏贸易有限公司       | 荣成市       | 30 万人民币   | 山东省威海市荣成市东山街道龙云路 468 号 1 号楼 | 制造业 |        | 100.00 | 设立取得        |
| 荣成华鹏科技发展有限公司     | 荣成市       | 100 万人民币  | 山东省威海市荣成市东山街道龙云路 479-1 号    | 制造业 | 100.00 |        | 设立取得        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 辽宁华鹏广源玻璃有限公司 | 42.64       | -317,953.52  |                | -14,109,108.55 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 期末余额         |                |                |                |              |                | 期初余额         |                |                |                |              |                |
|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|              | 流动资产         | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产         | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 辽宁华鹏广源玻璃有限公司 | 1,113,745.12 | 117,202,915.14 | 118,316,660.26 | 149,716,564.01 | 1,689,000.00 | 151,405,564.01 | 1,113,975.80 | 117,655,759.44 | 118,769,735.24 | 149,423,969.39 | 1,689,000.00 | 151,112,969.39 |

| 子公司名称        | 本期发生额 |             |             |          | 上期发生额 |               |               |           |
|--------------|-------|-------------|-------------|----------|-------|---------------|---------------|-----------|
|              | 营业收入  | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量  |
| 辽宁华鹏广源玻璃有限公司 |       | -745,669.60 | -745,669.60 |          |       | -1,225,138.57 | -1,225,138.57 | -2,711.64 |

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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   | 1,689,000.00 |          |             |          |        | 1,689,000.00 | 与资产相关    |
| 合计     | 1,689,000.00 |          |             |          |        | 1,689,000.00 | /        |

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类型    | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-------|------------|-----------|
| 与收益相关 | 216,544.60 | 42,827.59 |
| 合计    | 216,544.60 | 42,827.59 |

其他说明：  
无

一、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。2025 年 6 月 30 日及 2024 年 12 月 31 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币 元

| 外币项目   | 2025.6.30    |              |        |              |
|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|        | 美元项目         | 欧元项目         | 加拿大元项目 | 合计           |
| 外币金融资产 |              |              |        |              |
| 货币资金   |              | 1.26         | 3.09   | 4.35         |
| 应收账款   | 4,380,438.95 |              |        | 4,380,438.95 |
| 合计     | 4,380,438.95 | 1.26         | 3.09   | 4,380,443.30 |
| 外币金融负债 |              |              |        |              |
| 应付账款   | 13,822.81    | 901,623.22   |        | 915,446.03   |
| 合计     | 13,822.81    | 901,623.22   |        | 915,446.03   |
| 外币项目   | 2024.12.31   |              |        |              |
|        | 美元项目         | 欧元项目         | 加拿大元项目 | 合计           |
| 外币金融资产 |              |              |        |              |
| 货币资金   | 977,043.59   | 1.13         | 2.98   | 977,047.70   |
| 应收账款   | 5,746,711.46 |              |        | 5,746,711.46 |
| 合计     | 6,723,755.05 | 1.13         | 2.98   | 6,723,759.16 |
| 外币金融负债 |              |              |        |              |
| 应付账款   | 26,689.88    | 1,567,836.61 |        | 1,594,526.49 |
| 合计     | 26,689.88    | 1,567,836.61 |        | 1,594,526.49 |

对于本公司 2025 年 6 月 30 日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

| 币种 | 升值 | 贬值 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|      |             |            |
|------|-------------|------------|
| 美元   | -436,661.61 | 436,661.61 |
| 欧元   | 90,162.45   | -90,162.45 |
| 加拿大元 | -0.31       | 0.31       |

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2025 年 6 月 30 日，本公司无浮动利率带息债务。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、贷款、以及理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行实行评级准入制度，对同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2025 年 6 月 30 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 410,000,000.00 元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 0 元。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 2025 年 6 月 30 日  |      |      |      |                  |
|-------|------------------|------|------|------|------------------|
|       | 一年以内             | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计               |
| 短期借款  | 410,540,555.55   |      |      |      | 410,540,555.55   |
| 应付票据  | 28,652,120.00    |      |      |      | 28,652,120.00    |
| 应付账款  | 152,784,025.08   |      |      |      | 152,784,025.08   |
| 其他应付款 | 966,853,132.25   |      |      |      | 966,853,132.25   |
| 合计    | 1,558,829,832.88 |      |      |      | 1,558,829,832.88 |

续表

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |      |      |      |                |
|------|------------------|------|------|------|----------------|
|      | 一年以内             | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计             |
| 短期借款 | 430,787,416.67   |      |      |      | 430,787,416.67 |
| 应付票据 | 17,910,640.64    |      |      |      | 17,910,640.64  |

|       |                  |  |  |  |                  |
|-------|------------------|--|--|--|------------------|
| 应付账款  | 162,333,094.41   |  |  |  | 162,333,094.41   |
| 其他应付款 | 928,774,382.55   |  |  |  | 928,774,382.55   |
| 合计    | 1,539,805,534.27 |  |  |  | 1,539,805,534.27 |

## 1、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 2、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末公允价值     |            |            |    |
|-------------------------|------------|------------|------------|----|
|                         | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>      |            |            |            |    |
| (一) 交易性金融资产             |            |            |            |    |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |            |            |    |
| (1) 债务工具投资              |            |            |            |    |



|                             |  |  |            |            |
|-----------------------------|--|--|------------|------------|
| (2) 权益工具投资                  |  |  |            |            |
| (3) 衍生金融资产                  |  |  |            |            |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |            |            |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |            |            |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |            |            |
| (二) 其他债权投资                  |  |  |            |            |
| (三) 其他权益工具投资                |  |  |            |            |
| (四) 投资性房地产                  |  |  |            |            |
| 1.出租用的土地使用权                 |  |  |            |            |
| 2.出租的建筑物                    |  |  |            |            |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权          |  |  |            |            |
| (五) 生物资产                    |  |  |            |            |
| 1.消耗性生物资产                   |  |  |            |            |
| 2.生产性生物资产                   |  |  |            |            |
| (六) 应收款项融资                  |  |  | 918,266.20 | 918,266.20 |
|                             |  |  |            |            |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |  |  | 918,266.20 | 918,266.20 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |            |            |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债     |  |  |            |            |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |            |            |
| 衍生金融负债                      |  |  |            |            |
| 其他                          |  |  |            |            |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债  |  |  |            |            |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |            |            |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |            |            |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |            |            |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |            |            |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |            |            |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地                 | 业务性质  | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|---------------------|-------|-----------|-----------------|------------------|
| 山东海科控股有限公司 | 东营区北一路726号11号楼1106室 | 商务服务业 | 25,500.00 | 24.33           | 24.33            |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杨晓宏

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司所属的子公司详见本节十、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他说明

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 上海鼎益融资租赁有限公司         | 其他          |
| 东营市海科瑞林化工有限公司        | 股东的子公司      |
| 辽宁辽油广源石油工程集团有限公司     | 其他          |
| 四川玖厂到店供应链管理有限公司      | 其他          |
| 山东省丝路投资发展有限公司        | 其他          |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司       | 其他          |
| 济南山元投资合伙企业（有限合伙）     | 其他          |
| 山东发展投资控股集团有限公司       | 其他          |
| 济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙） | 其他          |
| 山东省绿色资本投资集团有限公司      | 其他          |
| 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙）    | 其他          |

注：辽宁辽河油田广源集团有限公司于 2025 年 1 月 3 日更名为辽宁辽油广源石油工程集团有限公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日          | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 | 90,000,000.00 | 2025/6/30 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 | 26,245,416.67 | 2023/6/20 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 | 31,494,500.01 | 2023/5/17 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司 | 47,241,750.00 | 2023/7/24 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 东营市海科瑞林化工有限公司 | 198,000,000.00 | 2024-9-26 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 是          |
| 甘肃石岛玻璃有限公司    | 160,000,000.00 | 2024/7/25 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |
| 安庆华鹏长江玻璃有限公司  |                |           |                |            |
| 山东海科控股有限公司    | 90,000,000.00  | 2025/6/30 | 债务履行期限届满之日起满三年 | 否          |

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (1). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 说明   |
|-----------------|----------------|------------|------------|------|
| 拆入              |                |            |            |      |
| 山东省丝路投资发展有限公司   | 20,000,000.00  | 2020-12-03 | 2024-12-31 | 抵押借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 27,000,000.00  | 2022-03-16 | 2024-12-31 | 质押借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 15,000,000.00  | 2022-04-08 | 2024-12-31 | 质押借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 18,000,000.00  | 2022-04-14 | 2024-12-31 | 质押借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 6,000,000.00   | 2022-06-14 | 2024-12-31 | 质押借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 100,000,000.00 | 2022-07-28 | 2024-12-31 | 信用借款 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 60,000,000.00  | 2022-09-13 | 2024-12-31 | 信用借款 |
| 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合 | 317,656,249.99 | 2020-12-30 | 2024-12-31 | 信用借款 |

|                     |               |            |            |                                                                                                                                 |
|---------------------|---------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 伙企业)                |               |            |            |                                                                                                                                 |
| 济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙企业) | 88,630,680.86 | 2020-11-09 | 2024-12-31 | 信用借款                                                                                                                            |
| 济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙企业) | 22,328,893.69 | 2021-10-13 | 2024-12-31 | 信用借款                                                                                                                            |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司      | 25,000,000.00 | 2023-06-20 | 2024-06-20 | ①山东华鹏玻璃股份有限公司提供连带责任担保②山东华鹏石岛玻璃制品有限公司下价值1.4亿元产成品浮动抵押③山东华鹏石岛玻璃制品有限公司下价值为6,864,248 欧元的机器设备资产抵押④山东华鹏石岛玻璃制品有限公司下对甘肃石岛玻璃有限公司 100%股权抵押 |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司      | 30,000,000.00 | 2023-05-17 | 2024-05-17 |                                                                                                                                 |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司      | 45,000,000.00 | 2023-07-24 | 2024-07-24 |                                                                                                                                 |
| 山东海科控股有限公司          | 5,502,341.50  | 2024-08-22 | 2025-12-31 |                                                                                                                                 |
| 山东海科控股有限公司          | 5,502,341.50  | 2024-11-22 | 2025-12-31 | 抵押借款(注 1)                                                                                                                       |
| 山东海科控股有限公司          | 5,502,341.50  | 2024-12-19 | 2025-12-31 | 抵押借款(注 1)                                                                                                                       |
| 山东海科控股有限公司          | 5,502,341.50  | 2024-12-19 | 2025-12-31 | 抵押借款(注 1)                                                                                                                       |
| 山东海科控股有限公司          | 5,502,341.50  | 2024-12-19 | 2025-12-31 | 抵押借款(注 1)                                                                                                                       |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |

注 1：若目前正在中国国际经济贸易仲裁委员会进行仲裁的 DC20250058 号协议书争议案在 2025 年 12 月 31 日前作出仲裁裁决，则本协议项下的展期期限将截止至该仲裁裁决生效后的第 15 日。

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

#### (6). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 59.02 | 61.41 |

#### (7). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方资金拆借利息

| 关联方             | 2025 年半年度    | 2024 年度       |
|-----------------|--------------|---------------|
| 拆入：             |              |               |
| 山东省绿色资本投资集团有限公司 |              | 20,832,506.66 |
| 山东发展投资控股集团有限公司  | 5,567,761.09 | 11,258,566.67 |
| 山东发展绿色融资租赁有限公司  | 5,083,333.33 | 9,208,437.81  |

|                     |               |              |
|---------------------|---------------|--------------|
| 山东省丝路投资发展有限公司       | 492,722.23    | 996,333.33   |
| 山东海科控股有限公司          | 327,389.33    | 311,799.35   |
| 上海鼎益融资租赁有限公司        |               | 2,843,184.25 |
| 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业） | 10,559,427.07 |              |

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                 | 期末余额       |            | 期初余额       |            |
|-------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|       |                     | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       |
| 其他应收款 | 四川玖厂到店供应链管理<br>有限公司 | 386,507.63 | 386,507.63 | 386,507.63 | 386,507.63 |

### (1). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙） | 480,500,954.90 | 469,941,527.83 |
| 其他应付款 | 山东发展投资控股集团有限公司    | 262,821,013.80 | 257,253,252.71 |
| 其他应付款 | 山东省丝路投资发展有限公司     | 21,020,833.35  | 20,528,111.12  |
| 其他应付款 | 山东发展绿色融资租赁有限公司    | 119,635,555.55 | 114,552,222.22 |
| 其他应付款 | 山东海科控股有限公司        | 28,150,896.18  | 27,823,506.85  |

### (2). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十四、股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**☐适用 ☒不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十五、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、 其他**☐适用 ☒不适用**十六、资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、 利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、 销售退回**☐适用 ☒不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用**(1) 关联委托贷款**

2025 年 3 月 25 日，公司召开第八届董事会第二十次会议，审议通过了《关于山东海科控股有限公司向公司提供委托贷款暨关联交易的议案》。议案中海科控股公司拟通过银行向公司提供 9000 万元人民币的委托贷款，该贷款为信用贷款，贷款年利率不高于 5.5%，贷款期限自 2025 年第一次临时股东大会审议通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日止。本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。本次关联交易已经公司于 2025 年 4 月 10 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过，上述事项已完成。

**(2) 其他事项**

2025 年 1 月 2 日，母公司银行账户因济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）欠款被强制执行划扣冻结。截至财务报告报表批准报出日，母公司银行账户全部被冻结。母公司相关被冻结银行账户非公司日常生产经营主要银行账户。

## 十七、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

#### (4). 其他说明

☒适用 ☐不适用

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

#### 1、大额债务逾期情况



公司及子公司石岛玻璃公司由于现金流压力较大，无法清偿到期债务，导致公司及子公司出现未能按时履行大额债务偿还义务的情况。截至 2025 年 06 月 30 日，累计逾期的债务本金约 7.75 亿元，对应债务利息、违约金等约 1.08 亿元。截止本报告批准报出日，公司对大股东海科控股的 0.28 亿到期债务已办理完成展期。逾期债务本金情况如下：

| 序号 | 到期日期             | 债务人  | 债权人                      | 逾期借款本金<br>(元)  |
|----|------------------|------|--------------------------|----------------|
| 1  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）（注 1） | 88,630,680.86  |
| 2  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）（注 1） | 317,656,249.99 |
| 3  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）（注 1） | 22,328,893.69  |
| 4  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 山东发展投资控股集团有限公司           | 100,000,000.00 |
| 5  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 山东发展投资控股集团有限公司           | 60,000,000.00  |
| 6  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 山东发展投资控股集团有限公司           | 39,000,000.00  |
| 7  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 山东发展投资控股集团有限公司           | 27,000,000.00  |
| 8  | 2024 年 12 月 31 日 | 山东华鹏 | 山东省丝路投资发展有限公司            | 20,000,000.00  |
| 9  | 2024 年 5 月 17 日  | 石岛玻璃 | 山东发展绿色融资租赁有限公司（注 2）      | 30,000,000.00  |
| 10 | 2024 年 6 月 20 日  | 石岛玻璃 | 山东发展绿色融资租赁有限公司（注 2）      | 25,000,000.00  |
| 11 | 2024 年 7 月 24 日  | 石岛玻璃 | 山东发展绿色融资租赁有限公司（注 2）      | 45,000,000.00  |

1：山东省绿色资本投资集团有限公司向山东华鹏提供借款合计 428,615,824.54 元，根据山东省绿色资本投资集团有限公司与济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）达成的《债权转让协议》，济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）成为新的债权人。

注 2：山东发展绿色融资租赁有限公司向石岛玻璃提供借款合计 1 亿元，因触发《<融资租赁合同（回租）>之补充协议》中的违约条款，该款项按原合同到期日执行。

2、公司与济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“舜腾产发”）借款合同纠纷事宜

2024 年 9 月 19 日，济南仲裁委员会接受济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“舜腾产发”）与公司之前借款合同纠纷诉讼申请。2024 年 10 月 11 日，公司收到荣成市人民法院民事裁定书：济南舜腾产发股权投资合伙企业通过济南仲裁委向荣成市人民法院申请财产保全，对公司的财产采取保全措施，保全金额为 435 万元。2024 年 12 月 10 日，济南仲裁委员会已对舜腾产发仲裁事项作出终局裁决，公司需偿付舜腾产发利息 400 多万元。

3、其他对投资者决策有重要影响的事项

（1）2025 年 1 月 18 日公司发布了“山东华鹏玻璃股份有限公司关于涉及仲裁事项的公告”，公告编号：临 2025-005。仲裁事项已于 2025 年 1 月 16 日，经中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲”）受理。仲裁事项主要为：公司及股东山东海科控股有限公司（以下简称“海科控股”）、山东发展投资控股集团有限公司（以下简称“山发控股”），根据前期签订的《资产出售的意向性协议》《山东发展投资控股集团有限公司与山东海科控股有限公司之协议书》《承诺函》等，由公司作为申请人一，海科控股作为申请人二，就与被申请人山发控股之间的纠纷。具体情况详见仲裁事项公告。

2025 年 3 月 26 日，公司收到贸仲发来的 DC20250058 号协议书争议案开庭通知，关于本争议仲裁案，已于 2025 年 4 月 21 日及 2025 年 5 月 6 日组织两轮开庭审理，双方就债务逾期责任认定、损失赔偿计算依据及资产剥离可行性等核心争议完成举证及质证。

根据贸仲要求，双方须于 2025 年 5 月 30 日前提交最终书面代理意见，目前公司已按期完成材料递交，正等待仲裁庭合议裁决。

截至财务报告批准报出日，正等待仲裁庭合议裁决，后续审理结果存在不确定性，对公司的影响尚存在不确定性。

(2) 2024 年 4 月 26 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同时，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于山东华鹏玻璃股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》，追溯调整后，天元信息业绩承诺方应向公司支付的补偿金额合计为 3,007.84 万元，扣除业绩承诺方已向公司支付的业绩补偿款 1,510.97 万元，业绩承诺方仍需向公司支付的补偿金额为 1,496.87 万元。2024 年 7 月 3 日，公司向业绩承诺方发送《告知函》督促业绩承诺方于 2024 年 7 月 31 日支付，但截至本报告批准报出日，业绩补偿方仍未履行业绩补偿义务。

为维护公司合法权益，公司于 2024 年 12 月 23 日，已委托上海泽昌律师事务所就上述事项向威海仲裁委申请仲裁。2025 年 2 月 11 日威海仲裁委受理该案，威海仲裁委已委托东营市东营区人民法院对被申请人采取财产保全措施。本案已于 2025 年 4 月 25 日第一次开庭审理，等待第二次开庭通知，后续审理结果存在不确定性，对本期利润或期后利润的影响存在不确定性。

## 8、其他

☒ 适用 ☐ 不适用  
无

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 8,373,297.75   | 8,373,297.75   |
| 其他应收款 | 397,219,588.59 | 386,950,465.92 |
| 合计    | 405,592,886.34 | 395,323,763.67 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 华鹏玻璃（菏泽）有限公司 | 8,373,297.75 | 8,373,297.75 |
| 合计           | 8,373,297.75 | 8,373,297.75 |

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 397,606,096.22 | 387,336,973.55 |
|              |                |                |
| 1 年以内合计      | 397,606,096.22 | 387,336,973.55 |
| 1 至 2 年      |                |                |
| 2 至 3 年      |                |                |
| 3 年以上        |                |                |
| 合计           | 397,606,096.22 | 387,336,973.55 |

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 其他往来款 | 397,606,096.22 | 387,336,973.55 |
| 应收股利款 | 8,373,297.75   | 8,373,297.75   |
| 合计    | 405,979,393.97 | 395,710,271.30 |

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 整个存续期预期信用损失(未 | 整个存续期预期信用损失(已 |    |

|                | 信用损失 | 发生信用减值) | 发生信用减值)    |            |
|----------------|------|---------|------------|------------|
| 2025年1月1日余额    |      |         | 386,507.63 | 386,507.63 |
| 2025年1月1日余额在本期 |      |         |            |            |
| --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           |      |         |            |            |
| 本期转回           |      |         |            |            |
| 本期转销           |      |         |            |            |
| 本期核销           |      |         |            |            |
| 其他变动           |      |         |            |            |
| 2025年6月30日余额   |      |         | 386,507.63 | 386,507.63 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☒适用 ☐不适用  
无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☒适用 ☐不适用  
无

#### (16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |            |
| 往来款组合 | 386,507.63 |        |       |       |      | 386,507.63 |
| 合计    | 386,507.63 |        |       |       |      | 386,507.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明  
无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|----------------|---------------------|-------|-------|------------|
| 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司  | 390,825,534.05 | 98.29               | 往来款   | 1 年以内 |            |
| 荣成华鹏科技发展有限公司    | 5,550,914.66   | 1.4                 | 往来款   | 1 年以内 |            |
| 安庆华鹏长江玻璃有限公司    | 838,122.05     | 0.21                | 往来款   | 1 年以内 |            |
| 四川玖厂到店供应链管理有限公司 | 386,507.63     | 0.10                | 往来款   | 1 年以内 | 386,507.63 |
| 柳国振             | 5,017.83       | 0.00                | 往来款   | 1 年以内 |            |
| 合计              | 397,606,096.22 | 100                 | /     | /     | 386,507.63 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,296,104,627.21 |      | 1,296,104,627.21 | 1,296,104,627.21 |      | 1,296,104,627.21 |
| 合计     | 1,296,104,627.21 |      | 1,296,104,627.21 | 1,296,104,627.21 |      | 1,296,104,627.21 |

(1). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额     |           | 上期发生额        |            |
|------|-----------|-----------|--------------|------------|
|      | 收入        | 成本        | 收入           | 成本         |
| 主营业务 | 99,004.81 | 99,004.87 | 224,855.05   | 224,979.06 |
| 其他业务 |           |           | 926,915.72   | 739,245.59 |
| 合计   | 99,004.81 | 99,004.87 | 1,151,770.77 | 964,224.65 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 制造业-分部    |           | 合计        |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|            | 营业收入      | 营业成本      | 营业收入      | 营业成本      |
| 商品类型       |           |           |           |           |
| 瓶罐         |           |           |           |           |
| 器皿         | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |
| 按经营地区分类    |           |           |           |           |
| 国内         | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |
| 国外         |           |           |           |           |
| 市场或客户类型    |           |           |           |           |
| 直销客户       | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |
| 经销客户       |           |           |           |           |
| 合同类型       |           |           |           |           |
| 日用玻璃制品销售收入 | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |
| 其他业务收入     |           |           |           |           |
| 按商品转让的时间分类 |           |           |           |           |
| 在某一时段内确认收入 |           |           |           |           |
| 在某一时点确认收入  | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |
| 按合同期限分类    |           |           |           |           |
| 按销售渠道分类    |           |           |           |           |
| 合计         | 99,004.81 | 99,004.87 | 99,004.81 | 99,004.87 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |       |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |       |       |



|                      |  |            |
|----------------------|--|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |  | 99,905.72  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |  |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |  |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |  |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |  |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |  |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |  |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |  |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |  |            |
| 债务重组收益               |  | 316,111.47 |
| 合计                   |  | 416,017.19 |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

| 单位：元 币种：人民币                                                          |            |    |
|----------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 项目                                                                   | 金额         | 说明 |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          |            |    |
| 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     | 216,544.60 |    |
| 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 |            |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                                            |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -16,586.38 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |            |    |
| 减：所得税影响额                                                             |            |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |            |    |
| 合计                                                                   | 199,958.22 |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收<br>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              | -234.49           | -0.19  | -0.19  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普<br>通股股东的净利润 | -235.28           | -0.19  | -0.19  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

董事长：刘东广

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

## 修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用