

# 山东华鹏玻璃股份有限公司

## 2025 年财务决算报告

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

山东华鹏玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)2025年度财务决算会计报表,经中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具中名国成审字【2026】第2595号带有强调事项段、持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。现根据审计结果编制2025年度财务决算,具体内容如下:

### 一、基本财务状况

#### (一) 财务状况

##### 1、资产结构

单位:人民币元

项 目	2025.12.31	2024.12.31	同比变动(%)
资产总额	1,492,176,407.59	1,633,904,584.61	-8.67
流动资产	278,557,350.31	342,836,749.11	-18.75
货币资金	43,290,743.39	56,251,701.91	-23.04
应收票据	19,240,164.28	22,497,793.43	-14.48
应收账款	82,087,483.24	95,161,233.26	-13.74
应收款项融资	1,678,566.27	2,322,729.38	-27.73
预付款项	2,639,760.61	2,836,341.31	-6.93
其他应收款	2,280,992.33	2,009,273.72	13.52
存货	117,569,558.87	152,749,592.79	-23.03
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	3,170,081.32	2,408,083.31	31.64
非流动资产	1,213,619,057.28	1,291,067,835.50	-6.00
长期应收款	95,351,767.48	95,351,767.48	
固定资产	543,351,989.12	594,392,284.59	-8.59
在建工程	442,791,944.78	468,306,035.01	-5.45
无形资产	108,042,831.73	111,364,547.84	-2.98
其他非流动资产	24,080,524.17	21,653,200.58	11.21

报告期末,公司资产结构同比发生重大变动的分析:

报告期末货币资金较上期期末下降23.04%,主要原因为偿还部分借款,货币资金

减少。

报告期末应收票据较上期期末下降 14.48%，主要原因是报告期末已背书未到期非“6+9”银行票据较上期减少。

报告期末应收账款较上期期末下降 13.74%，主要原因为报告期加大贷款回款力度。

报告期末应收款项融资较上期期末下降 27.73%，主要原因为报告期末库存票据重分类减少。

报告期末预付款项较上期期末下降 6.93%，主要原因是报告期末预付采购款略有下降。

报告期末其他应收款较上期期末增长 13.52%，主要原因是报告期其他往来款项略有增加。

报告期末存货较上期期末下降 23.03%，主要原因是报告期子公司安庆华鹏大修改造，产量减少；加大销售力度，库存减少。

报告期末其他流动资产较上期期末增长 31.64%，主要原因是报告期末未认证待抵扣进项税增加。

报告期末固定资产较上期期末下降 8.59%，主要原因是正常计提固定资产折旧及部分资产计提减值准备。

报告期末在建工程较上期期末下降 5.45%，主要原因为部分资产计提减值准备。

报告期末无形资产下降 2.98%，主要原因是报告期计提无形资产摊销。

## 2、债务结构

单位：人民币元

项 目	2025.12.31	2024.12.31	同比变动 (%)
负债总额	1,675,335,717.86	1,592,595,466.23	5.20
流动负债	1,659,696,717.86	1,590,886,466.23	4.33
短期借款	410,715,611.11	430,787,416.67	-4.66
应付票据	23,755,454.40	17,910,640.64	32.63
应付账款	151,967,793.84	162,333,094.41	-6.39
合同负债	10,080,715.71	10,344,621.45	-2.55
应付职工薪酬	10,786,032.35	7,689,210.76	40.27
应交税费	11,409,440.46	9,418,461.03	21.14
其他应付款	1,019,952,803.38	928,862,382.55	9.81
非流动负债	15,639,000.00	1,709,000.00	815.10

项 目	2025.12.31	2024.12.31	同比变动 (%)
递延收益	15,639,000.00	1,689,000.00	825.93

**报告期末，公司负债结构同比发生重大变化的分析：**

短期借款期末余额较上年期末下降 4.66%，主要原因为报告期偿还部分银行借款。

应付票据期末金额较上年期末增加 32.63%，主要原因为本期签发银行承兑结算业务增加。

应付账款期末金额较上年期末下降 6.39%，主要原因为报告期公司支付前欠采购款应付账款下降。

合同负债期末金额较上年期末下降 2.55%，主要原因是报告期末预收合同款项略有减少。

应付职工薪酬期末金额较上年期末增长 40.27%，主要原因是报告期末计提统筹工资暂未发放。

应交税费期末金额较上年期末增长 21.14%，主要原因是报告期末应交增值税增加。

其他应付款期末金额较上年期末增长 9.81%，主要原因是报告期增加逾期利息。

递延收益期末金额较上年期末增长 825.93%，主要原因是报告期新增政府补助。

**3、股东权益（不含少数股东权益）**

单位：人民币元

项 目	2025.12.31	2024.12.31	同比变动 (%)
<b>所有者权益</b>	-183,159,310.27	41,309,118.38	-543.39
股本	319,948,070.00	319,948,070.00	
资本公积	603,412,920.49	603,412,920.49	
盈余公积	31,863,939.22	31,863,939.22	
未分配利润	-1,122,601,882.10	-900,124,656.30	-24.72
归属于母公司股东权益	-167,376,952.39	55,100,273.41	-403.77
合计			

**报告期末，公司权益构成同比发生重大变化的分析：**

未分配利润期末金额较上年期末下降 24.72%，主要原因是报告期因亏损导致未分配利润减少。

归属于母公司股东权益合计期末金额较上年期末下降403.77%，主要原因一是上年

同期基数较少；二是本期亏损较大影响。

## （二）经营业绩

### 1、营业情况

单位：人民币元

项 目	2025 年度	2024 年度	同比变动 (%)
营业收入	357,727,729.97	411,848,523.90	-13.14
营业成本	327,161,024.31	351,027,429.85	-6.80

#### 报告期末，公司营业情况同比发生重大变化的分析：

营业收入报告期较上年同期下降 13.14%，主要原因为一是受下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧；二是受安庆华鹏停产大修导致全年营业收入下滑。

营业成本报告期较上年同期下降 6.80%，主要原因为公司子公司安庆华鹏停炉大修影响收入下降，成本也同时下降，同时停工损失计入成本导致成本下降幅度低于收入下降幅度。

### 2、期间费用

单位：人民币元

项 目	2025 年度	2024 年度	同比变动 (%)
销售费用	8,688,611.20	12,290,606.80	-29.31
管理费用	55,797,131.12	56,597,514.41	-1.41
研发费用	12,113,875.17	13,029,648.36	-7.03
财务费用	115,999,491.32	75,745,185.12	53.14

#### 报告期末，公司期间费用同比发生重大变化的分析：

销售费用报告期较上年同期下降 29.31%，主要原因为营业收入降低，人工成本及其他销售费用降低。

管理费用报告期较上年同期下降 1.41%，主要原因是人工成本及折旧费用略有降低。

研发费用报告期较上年同期下降 7.03%，主要原因为报告期公司研发投入略有降低。

财务费用报告期较上年同期增长 53.14%，主要原因为报告期部分逾期借款逾期利息增加。

### 3、盈利水平

单位：人民币元

项 目	2025 年度	2024 年度	同比变动 (%)
营业利润	-223,607,331.51	-158,614,485.99	-40.98
利润总额	-224,468,428.65	-149,206,846.63	-50.44
净利润	-224,468,428.65	-149,206,846.63	-50.44
归属于母公司所有者的净利润	-222,477,225.80	-147,074,274.67	-51.27

### 报告期末，公司盈利水平同比发生重大变化的分析：

报告期营业利润较上年同期下降 40.98%，报告期利润总额较上年同期下降 50.44%，报告期净利润较上年同期下降 50.44%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 51.27%，上述下降的主要原因一是受下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧；二是受安庆华鹏停产大修导致全年营业收入下滑；三是公司上年末部分有息债务逾期，本年计提逾期利息较多。

### (三) 现金流量

单位：人民币元

项 目	2025.12.31	2024.12.31	指标变动 (%)
经营活动产生的现金流量净额	39,744,745.35	45,143,231.02	-11.96
投资活动产生的现金流量净额	-21,242,853.57	45,815,117.09	-146.37
筹资活动产生的现金流量净额	-44,492,769.41	-87,215,833.21	48.99

### 报告期，现金流量同比发生重大变化的分析：

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 11.96%，主要原因为本期收到经营活动现金流较上期减少。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 146.37%，主要原因为本期子公司安庆华鹏大修购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加，上年同期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较多。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 48.99%，主要原因为上期筹资活动产生的现金流量净额较少。

## 二、主要财务指标

项 目	2025.12.31	2024.12.31	指标变动 (%)
流动比率(倍)	0.17	0.22	-22.73
速动比率(倍)	0.10	0.11	-9.09

项 目	2025.12.31	2024.12.31	指标变动 (%)
应收账款周转率 (次/年)	4.04	4.22	-4.27
存货周转率 (次/年)	2.42	2.24	8.04
资产负债率 (%)	112.27	97.47	增长 14.8 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	-114.33	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	-123.54	不适用
每股收益 (元/股)	-0.70	-0.46	-52.17

注：加权平均净资产收益率 (%)、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) 为不适用，主要原因：公司本期除净利润影响外，无分红及其他交易或事项影响净资产变动情况。加权平均净资产收益率=归母净利润(扣非后归母净利润)/(期初归母净资产+归母净利润(扣非后归母净利润)/2)。公司当前财务状况不佳，当期归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润均为负值，期初归母净资产较低，加权平均净资产为负值，影响加权平均净资产收益率为较大正值，在进行财务分析时不具有参考性。

### 三、其他事项

(一) 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况，对本公司财务报表影响。

无。

(二) 重要会计政策、会计估计的变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

#### 1、重要会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

#### 2、重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

无。

山东华鹏玻璃股份有限公司董事会

2026 年 4 月 29 日