

山东华鹏玻璃股份有限公司

2026 年半年度报告



二〇二六年八月二十一日

公司代码：603021

公司简称：*ST 华鹏

山东华鹏玻璃股份有限公司 2026 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张彬及会计机构负责人（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	16
第五节	重要事项	18
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、山东华赢、华鹏贸易、华鹏科技
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
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）
中名国成	指	北京中名国成会计师事务所（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	ST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 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	179,325,461.73	181,317,956.57	-1.10
利润总额	-75,026,510.79	-59,791,992.90	-25.48
归属于上市公司股东的净利润	-74,706,717.92	-59,474,039.38	-25.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-76,334,903.71	-59,673,997.60	-27.92
经营活动产生的现金流量净额	10,109,363.25	10,457,839.96	-3.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-242,083,670.31	-167,376,952.39	-44.63
总资产	1,448,654,836.76	1,492,176,407.59	-2.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.19	-21.05
稀释每股收益(元/股)	-0.23	-0.19	-21.05
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.24	-0.19	-26.32
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-234.49	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	-235.28	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期利润总额较上年同期降低 25.48%、归属于上市公司股东的净利润较上年同期降低 25.61%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期降低 27.92%，主要原因为前期部分逾期有息债务，本年计提逾期利息较多，导致净利润为负影响。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 3.33%，主要原因为报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期略有增加。

报告期归属于上市公司股东的净资产报告期较年初降低 44.63%，主要原因为期初归母净资产较低且为负值，报告期部分逾期有息债务，本年计提逾期利息较多，导致净利润为负影响归属于上市公司股东的净资产降低幅度较大。

报告期基本每股收益(元/股)、稀释每股收益(元/股)较上年同期下降 21.05%，扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)较上年同期下降 26.32%，主要原因为报告期部分逾期有息债务，本年计提逾期利息较多，导致净利润为负影响归属于上市公司股东的净资产降低幅度较大。

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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,399,525.66	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	191,507.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	37,152.50	
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	1,628,185.79	

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

1、所属行业

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。

2、主营业务情况

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，下设石岛玻璃、安庆华鹏等子公司，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

2026 年，公司仍将面临市场需求不足、债务风险、经营亏损等严峻挑战，管理层将在董事会的领导下，以“利润中心、成本中心”为主线，以“扭亏减亏、提质增效”为核心，全力以赴破解发展难题，聚焦主业深耕细作，强化风险防控，加快转型调整，力争推动公司经营状况逐步改善，实现稳定健康发展。重点做好以下工作：

（一）全力攻坚扭亏减亏，提升经营效益

将扭亏减亏作为年度核心任务，全方位深挖降本增效潜力。采购环节持续优化招标与比质比价采购机制，严控原材料采购成本，优化库存管理，减少资金占用；生产环节进一步优化生产工艺，降低能耗与生产损耗，提高高附加值产品产能与占比，淘汰低效产能，盘活闲置资产，降低资产折旧成本；财务环节全力压降财务费用，积极推进企业重组、融资优化等工作，缓解债务压力，严控非必要开支，实现全流程成本管控，力争逐步缩小亏损幅度，改善经营业绩。

（二）聚焦产品与市场升级，增强核心竞争力

加快产品结构调整，重点研发高端日用玻璃、高附加值瓶罐产品，提升产品差异化与核心竞争力；优化市场营销策略，精准研判市场需求，聚焦核心细分市场，加大优质客户拓展力度，巩固国内市场份额，持续开拓海外新兴市场，提升品牌影响力；加强产销协同，根据市场需求灵活调整生产计划，加快库存去化，加大应收账款清收力度，保障资金回笼，提升资金周转效率。

（三）深化精细化与内控管理，筑牢发展根基

全面深化全流程精细化管理，完善各环节管理制度与操作标准，细化考核指标，实现管理无死角、责任全覆盖；持续优化内控体系，强化审计、法务、财务监督职能，规范经营决策流程，加强风险动态监测与预警，高效化解债务、法律等各类风险；严格遵守上市公司监管规定，规范法人治理，提升合规运营水平，切实保障公司资产安全。

（四）严守安全生产底线，保障稳定运营

持续压实安全生产主体责任，完善安全管理制度，强化全员安全培训与应急演练，常态化开展安全隐患排查整治，坚决杜绝安全事故发生；持续推进安全生产标准化建设，巩固双重预防体系建设成果，营造安全、稳定的生产经营环境，为公司各项工作开展提供坚实保障。

（五）强化党建与作风建设，凝聚发展合力

持续发挥党建引领作用，加强党员干部队伍建设，发挥先锋模范作用，带领全体员工迎难而上、担当作为；深化清廉企业建设，严格落实廉洁从业规定，持续涵养风清气正的干事氛围；加强作风建设，提升工作执行力，确保各项决策部署落地见效，凝聚起推动公司脱困发展的强大合力。

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、2025 年度公司经审计期末净资产为负，触及《股票上市规则》第 9.3.2 条第一款第（二）项“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值，或追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值”规定的对公司股票实施退市风险警示的情形，公司股票在 2025 年年度报告披露后已被上海证券交易所实施退市风险警示。如 2026 年公司经审计期末净资产无法转正，公司面临退市风险。敬请广大投资者注意投资风险。

2、截至 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司在关联公司累计逾期的有息债务本金约 8.02 亿元，此部分逾期债务对应截至 2026 年 6 月 30 日对应债务逾期利息、违约金等约 2.23 亿元。其中，山东发展绿色融资租赁有限公司已向法院起诉请求偿还租金 100,000,000 元及利息、违约金，济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)已向法院起诉请求偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金，后续不排除其他关联方也向法院提起诉讼，继而引发如资产拍卖、账户查封、业务停滞等一些列潜在风险。敬请广大投资者注意投资风险。

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、高难度瓶罐生产等技术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优势、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“弗罗萨”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	179,325,461.73	181,317,956.57	-1.10
营业成本	156,913,906.53	163,917,180.77	-4.27
销售费用	3,518,171.07	3,182,109.65	10.56
管理费用	19,869,815.91	23,055,465.58	-13.82
财务费用	56,375,590.81	34,040,123.69	65.62
研发费用	6,849,721.18	6,875,257.19	-0.37
经营活动产生的现金流量净额	10,109,363.25	10,457,839.96	-3.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,911,565.80	-1,248,035.56	-53.17
筹资活动产生的现金流量净额	-16,448,991.96	-15,072,802.77	-9.13

营业收入变动原因说明：报告期营业收入较上年同期下降 1.10%，主要原因为受下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧，收入略有降低。

营业成本变动原因说明：报告期营业成本较上年同期下降 4.27%，主要原因为受下游市场行情、客户需求等影响，行业竞争变化加剧收入略有下降，成本也同时有所下降，部分大物资价格较上年同期略有下降。

销售费用变动原因说明：报告期销售费用较上年同期增长 10.56%，主要原因为人工成本较上年同期略有增长，广告宣传力度增加，费用有所增长。

管理费用变动原因说明：报告期管理费用较上年同期降低 13.82%，主要为中介机构费用有所降低。

财务费用变动原因说明：报告期财务费用较上年同期增长 65.62%，主要原因为报告期逾期借款利息较上年同期增加。

研发费用变动原因说明：报告期研发费用较上年同期降 0.37%，基本与上年同期持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 3.33%，主要原因为报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期略有增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 53.17%，主要原因为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年有所增加，且上年同期基数较小。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 9.13%，主要原因为上年同期基数较小，报告期筹资活动现金流出小计较上年同期略高，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期略低。

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 币种：人民币

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	23,975,181.92	1.65	43,290,743.39	2.90	-44.62	主要原因为报告期支付的采购资金较多、应付票据到期兑付较多。
应收款项	112,623,089.90	7.77	107,926,966.73	7.23	4.35	
存货	127,364,492.60	8.79	117,569,558.87	7.88	8.33	
固定资产	506,099,230.29	34.94	543,351,989.12	36.41	-6.86	
在建工程	442,791,944.78	30.57	442,791,944.78	29.67	-	
短期借款	213,326,944.44	14.73	410,715,611.11	27.52	-48.06	主要原因为报告期青岛银行委托贷款到期，本期委托贷款为小额贷款公司，重分类至其他应付款。
合同负债	8,620,294.23	0.60	10,080,715.71	0.68	-14.49	

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	2026 年 6 月末 账面余额	2026 年 6 月末 账面价值	2025 年末账面 余额	2025 年末账面 价值	受限原因
货币资金	19,907,873.23	19,907,873.23	30,945,809.85	30,945,809.85	保证金、诉讼冻结等
固定资产	457,824,499.12	219,579,674.81	459,538,362.75	237,263,474.67	抵押担保、诉讼查封
在建工程	260,532,486.49	189,268,357.49	289,460,724.39	210,651,697.16	抵押担保
无形资产	11,920,749.36	8,459,827.91	11,920,749.36	8,554,246.97	抵押担保、诉讼查封
应收票据	18,087,892.87	16,936,285.43	19,683,633.62	18,453,571.76	背书转让
合 计	768,273,501.07	454,152,018.87	811,549,279.97	505,868,800.41	

注：公司上述受限资产占公司最近一期经审计总资产 30.44%。

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
山东华鹏石岛玻璃制品有限公司	子公司	玻璃制品的生产和销售	50,000,000	1,375,075,917.30	589,774,436.54	128,942,993.17	-31,350,044.40	-31,333,155.25
安庆华鹏长江玻璃有限公司	子公司	玻璃制品的生产和销售	139,880,000.00	151,117,344.44	68,181,824.31	51,177,539.33	2,725,412.34	2,746,411.10

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、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。



2、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。

3、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	变动原因	变动原因说明
胡磊	副董事长	离任	个人原因	-

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	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	山东华鹏石岛玻璃制品有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
3	安庆华鹏长江玻璃有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/
4	甘肃石岛玻璃有限公司	https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/home

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



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，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	2022.10.21	是	2022.10.21-长期	是	-	-



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
			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	2022.10.21	是	2022.10.21-长期	是	-	-



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
			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。						

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

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
2026 年 4 月 9 日，公司收到东营市东营区人民法院送达的《受理案件通知书》【(2026)鲁 0502 民初 2799 号】、《民事起诉状》《传票》，诉讼基本情况：原告山东海科控股有限公司(“海科控股”)认为被告山东发展投资控股集团有限公司(“山发展”)违反与海科控股的协议约定，将山东华鹏玻璃股份有限公司(“山东华鹏”或“上市公司”)经营资金提前偿还 7000 万元借款及 182 万利息。	具体详见公司于 2026 年 4 月 14 日披露在指定信息披露媒体上披露的《关于公司作为第三人涉及诉讼的公告》(公告编号：2026-013)
2026 年 6 月 30 日，公司收到济南高新技术产业开发区人民法院送达的《民事起诉状》【(2026)鲁 0191 民初 4874 号】、《应诉通知书》《举证通知书》《开庭传票》，基本情况：原告山东发展绿色融资租赁有限公司请求判令被告山东华鹏石岛玻璃制品有限公司向原告山东发展绿色融资租赁有限公司偿还租金 100,000,000 元及利息和违约金。	具体详见公司于 2026 年 7 月 2 日披露在指定信息披露媒体上披露的《关于公司及子公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2026-040)
2026 年 8 月 11 日，公司收到山东省济南市中级人民法院送达的《民事起诉状》【(2026)鲁 01 民初 621 号】、《应诉通知书》《举证通知书》《合议庭组成人员通知书》，基本情况：原告济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)请求判令被告山东华鹏玻璃有限公司向原告偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金。	具体详见公司于 2026 年 8 月 12 日披露在指定信息披露媒体上披露的《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2026-053)

(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 日开庭审理，于 2026 年 6 月 15 日第二次开庭审理。

2026 年 8 月 18 日，公司收到威海仲裁委员会发来的（2025）威仲字第 0040 号裁决书，裁决被申请人赵华刚、易彩梅、赵华超、杨素清、杨洪超、高云广、于晓东、郝建鹏、张红霞于本裁决书送达之日起十日内向申请人山东华鹏玻璃股份有限公司按份支付业绩补偿款共计 14,968,700 元、利息 349,016.77 元及仲裁费。上述款项是否能顺利收回存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

八、上市公司及其董事、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

为满足公司日常运营流动资金需求，2026 年 4 月 17 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，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》和《关于向威海银行等金融机构申请授信的议案》。为确保公司筹资活动有序进行，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金融机构委托贷款偿还了青岛银行 5 月到期的 9,000 万元委托贷款，又通过非关联方提供的金融机构委托贷款偿还了青岛银行 6 月到期的 9,000 万元委托贷款，完成对青岛银行委托贷款的置换。

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



(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							84,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							84,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							84,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							-32.53								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							84,000,000.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							84,000,000.00								
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)	8,869
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 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东海科 控股有限 公司	0	77,853,056	24.33	0	无	0	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	0	国有法人
张涛	-940,100	7,160,600	2.24	0	无	0	境内自然人
陈怡卿	2,566,880	4,592,580	1.44	0	无	0	境内自然人
刘建波	4,036,580	4,195,580	1.31	0	无	0	境内自然人
刘晓军	2,752,200	3,070,600	0.96	0	无	0	境内自然人
严佳炫	2,776,800	2,776,800	0.87	0	无	0	境内自然人
刘全江	668,000	2,703,600	0.85	0	无	0	境内自然人
付磊	-248,200	2,607,150	0.81	0	无	0	境内自然人
刘青现	2,387,900	2,387,900	0.75	0	无	0	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	77,853,056	人民币普通股	77,853,056
山东省绿色资本投资集团有限公司	52,727,080	人民币普通股	52,727,080
张涛	7,160,600	人民币普通股	7,160,600
陈怡卿	4,592,580	人民币普通股	4,592,580
刘建波	4,195,580	人民币普通股	4,195,580
刘晓军	3,070,600	人民币普通股	3,070,600
严佳炫	2,776,800	人民币普通股	2,776,800
刘全江	2,703,600	人民币普通股	2,703,600
付磊	2,607,150	人民币普通股	2,607,150
刘青现	2,387,900	人民币普通股	2,387,900
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、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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		23,975,181.92	43,290,743.39
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		17,917,191.33	19,240,164.28
应收账款		87,215,271.07	82,087,483.24
应收款项融资		2,410,659.58	1,678,566.27
预付款项		2,932,371.13	2,639,760.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,147,596.79	2,280,992.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		127,364,492.60	117,569,558.87
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		2,080,003.85	3,170,081.32
流动资产合计		272,642,768.27	278,557,350.31
非流动资产：			
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		506,099,230.29	543,351,989.12
在建工程		442,791,944.78	442,791,944.78
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产			
无形资产		106,386,268.54	108,042,831.73
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		25,382,857.40	24,080,524.17
非流动资产合计		1,176,012,068.49	1,213,619,057.28
资产总计		1,448,654,836.76	1,492,176,407.59
流动负债：			
短期借款		213,326,944.44	410,715,611.11
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		18,095,720.00	23,755,454.40
应付账款		156,356,965.61	151,967,793.84
预收款项			
合同负债		8,620,294.23	10,080,715.71
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		9,973,364.29	10,786,032.35
应交税费		11,216,592.46	11,409,440.46
其他应付款		1,256,174,337.24	1,019,952,803.38
其中：应付利息		213,774,475.64	168,744,860.85
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		18,832,439.55	21,028,866.61
流动负债合计		1,692,596,657.82	1,659,696,717.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,244,000.00	15,639,000.00



递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,244,000.00	15,639,000.00
负债合计		1,706,840,657.82	1,675,335,717.86
所有者权益（或股东权益）：			
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		-1,197,308,600.02	-1,122,601,882.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-242,083,670.31	-167,376,952.39
少数股东权益		-16,102,150.75	-15,782,357.88
所有者权益（或股东权益）合计		-258,185,821.06	-183,159,310.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,448,654,836.76	1,492,176,407.59

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：刘洪波

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		273,021.66	272,923.29
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		462,137,328.30	460,915,535.67
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		247,788.56	176,274.79
流动资产合计		462,658,138.52	461,364,733.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		756,294,627.21	756,294,627.21
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			
非流动资产合计		756,294,627.21	756,294,627.21
资产总计		1,218,952,765.73	1,217,659,360.96
流动负债：			
短期借款		160,253,333.33	340,608,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,891,381.52	24,921,381.52
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		193,818.31	604,625.57
应交税费		39,841.19	15,625.16
其他应付款		1,064,444,539.58	843,306,489.22
其中：应付利息		184,931,097.65	147,221,769.85
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			
流动负债合计		1,249,822,913.93	1,209,456,788.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



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		1,249,822,913.93	1,209,456,788.14
所有者权益（或股东权益）：			
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		-988,306,516.12	-949,233,795.10
所有者权益（或股东权益）合计		-30,870,148.20	8,202,572.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,218,952,765.73	1,217,659,360.96

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：刘洪波

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		179,325,461.73	181,317,956.57
其中：营业收入		179,325,461.73	181,317,956.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,863,060.82	235,254,318.75
其中：营业成本		156,913,906.53	163,917,180.77
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		4,335,855.32	4,184,181.87
销售费用		3,518,171.07	3,182,109.65
管理费用		19,869,815.91	23,055,465.58



研发费用		6,849,721.18	6,875,257.19
财务费用		56,375,590.81	34,040,123.69
其中：利息费用		55,611,190.08	34,061,924.70
利息收入		10,387.73	25,383.10
加：其他收益		1,399,525.66	216,544.60
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-3,896,669.53	-3,898,600.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,028,920.33	-2,156,988.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-75,063,663.29	-59,775,406.52
加：营业外收入		55,877.00	15,972.37
减：营业外支出		18,724.50	32,558.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-75,026,510.79	-59,791,992.90
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,026,510.79	-59,791,992.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,026,510.79	-59,791,992.90
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）		-74,706,717.92	-59,474,039.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-319,792.87	-317,953.52
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		-75,026,510.79	-59,791,992.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-74,706,717.92	-59,474,039.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-319,792.87	-317,953.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.23	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.23	-0.19

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：张彬

会计机构负责人：刘洪波

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入			99,004.81
减：营业成本			99,004.87
税金及附加		10,816.04	9,257.02
销售费用		325.53	3,831.65
管理费用		1,139,304.48	2,287,072.07
研发费用			
财务费用		38,116,165.19	200,488.51
其中：利息费用		37,613,077.80	
利息收入		72.98	52.61
加：其他收益		3,110.72	2,876.63



投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		191,507.63	
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）		-39,071,992.89	-2,497,772.68
加：营业外收入			
减：营业外支出		728.13	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,072,721.02	-2,517,772.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,072,721.02	-2,517,772.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,072,721.02	-2,517,772.68
（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		-39,072,721.02	-2,517,772.68
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：张彬

会计机构负责人：刘洪波

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		139,073,377.28	143,810,443.32
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			
收到其他与经营活动有关的现金		13,950,276.91	81,378,967.85
经营活动现金流入小计		153,023,654.19	225,189,411.17
购买商品、接受劳务支付的现金		96,180,045.02	76,802,982.04
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		28,623,553.44	30,090,120.52
支付的各项税费		10,526,694.25	9,960,017.98

支付其他与经营活动有关的现金		7,583,998.23	97,878,450.67
经营活动现金流出小计		142,914,290.94	214,731,571.21
经营活动产生的现金流量净额		10,109,363.25	10,457,839.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,937,565.80	1,248,035.56
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		1,937,565.80	1,248,035.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,911,565.80	-1,248,035.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			197,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		282,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		282,000,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金		197,000,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,948,991.96	12,814,402.77
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		90,500,000.00	258,400.00
筹资活动现金流出小计		298,448,991.96	230,072,802.77
筹资活动产生的现金流量净额		-16,448,991.96	-15,072,802.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,430.34	40,824.92
五、现金及现金等价物净增加额		-8,277,624.85	-5,822,173.45

加：期初现金及现金等价物余额		12,344,933.54	38,302,254.72
六、期末现金及现金等价物余额		4,067,308.69	32,480,081.27

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：刘洪波

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,083,887.07	97,066,170.68
经营活动现金流入小计		20,083,887.07	97,066,170.68
购买商品、接受劳务支付的现金		936,000.00	1,676,730.18
支付给职工及为职工支付的现金		920,703.60	231,283.80
支付的各项税费		41,677.38	
支付其他与经营活动有关的现金		8,505,673.64	94,264,831.24
经营活动现金流出小计		10,404,054.62	96,172,845.22
经营活动产生的现金流量净额		9,679,832.45	893,325.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,179,547.56	894,583.34
支付其他与筹资活动有关的现金		90,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		279,679,547.56	180,894,583.34
筹资活动产生的现金流量净额		-9,679,547.56	-894,583.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.28	0.24
五、现金及现金等价物净增加额		284.61	-1,257.64
加：期初现金及现金等价物余额		645.97	2,154.27
六、期末现金及现金等价物余额		930.58	896.63

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：刘洪波



合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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		-1,122,601,882.10		-167,376,952.39	-15,782,357.88	-183,159,310.27
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		-1,122,601,882.10		-167,376,952.39	-15,782,357.88	-183,159,310.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-74,706,717.92		-74,706,717.92	-319,792.87	-75,026,510.79
（一）综合收益总额											-74,706,717.92		-74,706,717.92	-319,792.87	-75,026,510.79
（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		-1,197,308,600.02		-242,083,670.31	-16,102,150.75	-258,185,821.06

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



公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

会计机构负责人：刘洪波

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	-949,233,795.10	8,202,572.82
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	-949,233,795.10	8,202,572.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-39,072,721.02	-39,072,721.02
（一）综合收益总额										-39,072,721.02	-39,072,721.02
（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				605,624,358.70				31,863,939.22	-988,306,516.12	-30,870,148.20

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（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				605,624,358.70				31,863,939.22	-404,054,129.69	553,382,238.23

公司负责人：刘东广

主管会计工作负责人：张彬

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。

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 2026 年 8 月 21 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。

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

（1）持续经营能力的重大影响因素

公司截至 2025 年 12 月 31 日累计未分配利润-11.23 亿元，2025 年度归属于母公司股东的净利润为-2.22 亿元，近三年扣除非经常性损益前后净利润孰低均为负值；截至 2025 年 12 月 31 日归属于母公司股东权益-1.67 亿元，净资产为-1.83 亿元，资产负债率为 112.27%。

将触及《股票上市规则》第 9.3.2 条第一款第（二）项“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值，或追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值”规定的对公司股票实施退市风险警示的情形，公司股票在 2025 年年度报告披露后可能被上海证券交易所实施退市风险警示。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司在关联公司累计逾期的有息债务本金约 8.02 亿元，此部分逾期债务对应截至 2026 年 6 月 30 日对应债务逾期利息、违约金等约 2.23 亿元，其中，山东发展绿色融资租赁有限公司已向法院起诉请求偿还租金 100,000,000 元及利息、违约金，济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)已向法院起诉请求偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金，后续不排除其他关联方也向法院提起诉讼。债务逾期事项可能会导致公司融资能力下降，公司存在因债务逾期面临诉讼、仲裁、履行担保责任、银行账户被冻结、资产被冻结等风险，可能对日常生产经营造成一定的影响。

公司存在前期其他涉诉判决事项因资金紧张未予支付款项，影响货币资金、土地、子公司部分股权资产被冻结、查封情况。

（2）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，拟采取的措施包括：

1、优化融资结构，缓解债务压力

公司将积极推进企业重组、融资置换等工作，优化融资结构，全方位缓解债务压力，降低财务费用支出。

2、加强市场开拓销售力度，拓展优势产品市场份额

公司将深入关注市场动态和客户需求变化，加大优势产品生产，加强市场开拓销售力度，拓展市场份额。

3、加强产线资产运营管理，提高产能利用率



公司将优化资源配置，加强产线资产运营管理，提高产能利用率，实施精细化管理，逐步降低成本。

4、加强货款催收，提高经营性现金流入

公司已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。

5、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贷等，保障筹资活动现金流入。

针对公司当前面临的风险，为满足公司日常运营流动资金需求，2026年4月17日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，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》和《关于向威海银行等金融机构申请授信的议案》。为确保公司筹资活动有序进行，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金融机构委托贷款偿还了青岛银行5月到期的9,000万元委托贷款，又通过非关联方提供的金融机构委托贷款偿还了青岛银行6月到期的9,000万元委托贷款，完成对青岛银行委托贷款的置换。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6,500万元贷款的续借。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等金融机构贷款共计4.1亿元，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。

6、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，及时分析债务逾期将涉及的相关诉讼仲裁情况，采取有效措施，最大限度地控制风险。

如果上述措施不能顺利实施，本公司持续经营将存在重大不确定性。

本公司管理层认为，本公司将能够采取措施以确保本公司于2026年6月30日后12个月内能够持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

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

本公司的营业周期为12个月。

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%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应收股利	单项金额超过资产总额的 0.5%
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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

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) 控制的判断标准

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

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

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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于应收票据，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

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

对于应收账款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资

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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于应收款项融资，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收备用金和代垫款项

其他应收款组合 3 应收其他往来款项

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

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于其他应收款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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) 发出存货的计价方法

本公司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。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，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。

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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。

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

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

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

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

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- 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。

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、27。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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

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，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。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率。

固定资产计提资产减值方法见本节五、27。

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
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

在建工程计提资产减值方法见本节五、27。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

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摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见本节五、27。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司研究开发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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划(如有)等。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划,在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值,以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本公司将上述第①和②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(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,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

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或服务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。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，本公司在该段时间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，直到履约进度能够合理确定为止。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品或服务。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(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

本公司收入主要来源于销售商品。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交付客户，取得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。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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。

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（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除外）；

(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（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除外）；

(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。

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。



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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

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

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该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；
- ②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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值



本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

收入确认

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就該合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

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) 2026 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

本公司报告期内无会计政策和会计估计变更事项。

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、15
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（%）
山东华鹏石岛玻璃制品有限公司	15
山东华鹏玻璃股份有限公司、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
山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司、荣成华鹏科技发展有限公司、山东华赢新材料有限公司、荣成华鹏贸易有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组 2025 年 12 月 26 日发布的“对山东省认定机构 2025 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告”，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》等规定，山东华鹏石岛玻璃制品有限公司高新技术企业证书编号 GR202537001252，发证日期 2025 年 12 月 8 日，证书有效期为三年，享受国家关于高新技术企业的 15%优惠税率。同时，根据《山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局 山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号）第二条第一款规定，2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自证书注明的发证年度起，按现行税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税。山东华鹏石岛玻璃制品有限公司据此享受城镇土地使用税减半征收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司、荣成华鹏科技发展有限公司、山东华赢新材料有限公司、荣成华鹏贸易有限公司，2026 年半年度按照上述文件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	3,843.57	19,944.29
银行存款	5,875,617.19	19,515,343.46
其他货币资金	18,095,721.16	23,755,455.64
存放财务公司存款		
合计	23,975,181.92	43,290,743.39
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末受限制货币资金明细：

项 目	2026.6.30	2025.12.31
承兑汇票保证金	18,095,720.00	23,755,454.40
受限保证金账户	1.16	1.24

用于担保的定期存款或通知存款		
诉讼冻结款	1,812,152.07	7,190,354.21
保函保证金		
合 计	19,907,873.23	30,945,809.85

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	17,917,191.33	19,240,164.28
商业承兑票据		
合 计	17,917,191.33	19,240,164.28

(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		16,987,892.87
商业承兑票据		
合 计		16,987,892.87



(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：										
按组合计提坏账准备	19,068,798.77	100	1,151,607.44	6.04	17,917,191.33	20,494,901.70	100	1,254,737.42	6.12	19,240,164.28
其中：										
合计	19,068,798.77	/	1,151,607.44	/	17,917,191.33	20,494,901.70	/	1,254,737.42	/	19,240,164.28

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	19,068,798.77	1,151,607.44	6.04
合计	19,068,798.77	1,151,607.44	6.04

按组合计提坏账准备的说明

□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	1,254,737.42	-103,129.98				1,151,607.44
合计	1,254,737.42	-103,129.98				1,151,607.44

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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）	80,498,265.17	74,063,799.05
1 年以内合计	80,498,265.17	74,063,799.05
1 至 2 年	11,704,883.05	12,122,702.25
2 至 3 年	11,860,973.34	14,015,633.72

3 年以上	125,801,172.37	120,344,063.94
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	229,865,293.93	220,546,198.96



(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	5.87	13,500,706.07	100.00		13,500,706.07	6.12	13,500,706.07	100.00	
其中：										
单项计提	13,500,706.07	5.87	13,500,706.07	100.00		13,500,706.07	6.12	13,500,706.07	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	216,364,587.86	94.13	129,149,316.79	59.69	87,215,271.07	207,045,492.89	93.88	124,958,009.65	60.35	82,087,483.24
其中：										
应 收 销 售 客 户 款	216,364,587.86	94.13	129,149,316.79	59.69	87,215,271.07	207,045,492.89	93.88	124,958,009.65	60.35	82,087,483.24
合 计	229,865,293.93	100	142,650,022.86	62.06	87,215,271.07	220,546,198.96	100	138,458,715.72	62.78	82,087,483.24

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	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	质量问题有争议，收回可能性较低
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

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：按组合计提坏账准备的应收账款

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	80,498,265.17	5,256,352.85	6.53
1 至 2 年	11,704,883.05	4,217,350.61	36.03
2 至 3 年	11,860,973.34	7,375,147.03	62.18
3 年以上	112,300,466.30	112,300,466.30	100.00
合计	216,364,587.86	129,149,316.79	59.69

按组合计提坏账准备的说明：
☐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

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	138,458,715.72	4,191,307.14				142,650,022.86
合计	138,458,715.72	4,191,307.14				142,650,022.86

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

无

(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	4.07	9,294,095.23
上海深佳玻璃器皿有限公司	8,459,161.04		8,459,161.04	3.68	5,278,245.69
临沂市大明食品有限公司	7,670,497.11		7,670,497.11	3.34	7,670,497.11
青岛禄德恒基商贸有限公司	7,259,842.58		7,259,842.58	3.16	5,689,207.29
威龙葡萄酒股份有限公司	5,631,487.03		5,631,487.03	2.45	311,676.42
合计	38,380,672.37		38,380,672.37	16.70	28,243,721.74

其他说明

无

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	2,410,659.58	1,678,566.27
合计	2,410,659.58	1,678,566.27

(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
银行承兑票据	20,856,419.28	
合计	20,856,419.28	

(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	2,352,619.09	80.23	2,155,609.39	81.66
1 至 2 年	273,040.56	9.31	241,936.56	9.16
2 至 3 年	235,016.72	8.02	242,214.66	9.18
3 年以上	71,694.76	2.44		
合计	2,932,371.13	100.00	2,639,760.61	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	34.44
荣成市洪军包装制品有限公司	297,663.17	10.15
威海市都程塑料有限公司	226,380.00	7.72
EMS GROUP S.P.A.	215,837.82	7.36
北京勇创节能设备有限公司	144,000.00	4.91
合计	1,893,880.99	64.58

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	2,147,596.79	2,280,992.33
合计	2,147,596.79	2,280,992.33

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）	432,333.33	922,403.80
1 年以内	432,333.33	922,403.80
1 至 2 年	55,451.51	1,789,496.16
2 至 3 年	2,537,297.11	111,055.30
3 年以上	28,553,667.14	29,080,697.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	31,578,749.09	31,903,652.26

(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	882,609.70	811,181.70
员工备用金、代垫款项	217,704.31	402,526.48
其他往来	30,478,435.08	30,689,944.08
合计	31,578,749.09	31,903,652.26

(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)	
2026年1月1日余额			29,622,659.93	29,622,659.93
2026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			191,507.63	191,507.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日 余额			29,431,152.30	29,431,152.30

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

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 坏账准备	29,622,659.93		191,507.63			29,431,152.30
合计	29,622,659.93		191,507.63			29,431,152.30

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	53.55	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	11.18	往来款	3 年以上	3,529,174.14
瑞昌万瑞维尔绝热科技有限公司	2,800,000.00	8.87	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	5.70	往来款	2-3 年以内 900,000.00 元, 3 年以上 900,000.00 元	1,800,000.00
清徐县新凯元废旧玻璃加工厂	1,475,077.93	4.67	往来款	3 年以上	1,475,077.93
合计	26,515,994.98	83.97	/	/	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	38,272,027.16	2,359,862.46	35,912,164.70	36,534,035.40	2,359,862.46	34,174,172.94
库存商品	113,611,671.27	24,780,201.25	88,831,470.02	106,193,178.67	24,606,546.99	81,586,631.68
发出商品	2,620,857.88		2,620,857.88	1,808,754.25		1,808,754.25
合计	154,504,556.31	27,140,063.71	127,364,492.60	144,535,968.32	26,966,409.45	117,569,558.87

(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	2,359,862.46					2,359,862.46
库存商品	24,606,546.99	4,028,920.33		3,855,266.07		24,780,201.25
合计	26,966,409.45	4,028,920.33		3,855,266.07		27,140,063.71

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

库存商品存货跌价准备转回或转销原因为价格回升、存货销售

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

(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
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴所得税	1,464,848.43	1,465,345.57
待抵扣进项税额		261,102.81
待认证进项税额	541,430.44	1,373,827.15
预缴其他税金	73,724.98	69,805.79
合计	2,080,003.85	3,170,081.32

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

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							
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	/



(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										
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：										
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

(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

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	505,391,441.19	542,644,200.02
固定资产清理	707,789.10	707,789.10
合计	506,099,230.29	543,351,989.12

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	502,377,471.37	593,965,262.15	8,716,663.10	57,384,501.15	1,162,443,897.77
2.本期增加金额		422,033.12	50,884.96		472,918.08
(1) 购置		422,033.12	50,884.96		472,918.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			49,401.71		49,401.71
(1) 处置或报废			49,401.71		49,401.71
4.期末余额	502,377,471.37	594,387,295.27	8,718,146.35	57,384,501.15	1,162,867,414.14
二、累计折旧					
1.期初余额	173,682,303.65	353,855,475.57	7,195,426.69	34,149,225.46	568,882,431.37
2.本期增加金额	7,826,847.33	29,585,865.89	66,098.88	244,394.72	37,723,206.82
(1) 计提	7,826,847.33	29,585,865.89	66,098.88	244,394.72	37,723,206.82
3.本期减少金额			46,931.62		46,931.62



(1) 处 置或报废			46,931.62		46,931.62
4.期末余额	181,509,150.98	383,441,341.46	7,214,593.95	34,393,620.18	606,558,706.57
三、减值准备					
1.期初余额	13,555,490.49	36,543,677.27	114,794.20	703,304.42	50,917,266.38
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	13,555,490.49	36,543,677.27	114,794.20	703,304.42	50,917,266.38
四、账面价值					
1.期末账面 价值	302,827,266.16	166,959,095.00	1,591,955.96	34,032,896.91	505,391,441.19
2.期初账面 价值	315,139,677.23	203,566,109.31	1,406,442.21	22,531,971.27	542,644,200.02

(2) 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	10,977,700.27	677,558.83	24,741,702.32	
机器设 备	279,814,515.57	184,152,781.07	28,167,631.67	67,494,102.83	
合计	316,211,476.99	195,130,481.34	28,845,190.50	92,235,805.15	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 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	55,148,391.32	相关手续正在办理中

(5) 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	442,791,944.78	442,791,944.78
工程物资		
合计	442,791,944.78	442,791,944.78

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	176,674,552.75	442,791,944.78	619,466,497.53	176,674,552.75	442,791,944.78
合计	619,466,497.53	176,674,552.75	442,791,944.78	619,466,497.53	176,674,552.75	442,791,944.78



(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					74.08	74.08%				自筹
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					22.94	22.94%	6,261,185.19			自筹
合计	773,952,900.00	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	19,687,556.75			19,687,556.75	
设备安装工程	156,986,996.00			156,986,996.00	
合计	176,674,552.75			176,674,552.75	/

(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.本期增加金额					
(1)购置					

(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
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	41,759,755.12			15,507,532.06	57,267,287.18
2.本期增加金额	1,550,770.18			105,793.01	1,656,563.19
(1) 计提	1,550,770.18			105,793.01	1,656,563.19
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	43,310,525.30			15,613,325.07	58,923,850.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	106,386,268.54				106,386,268.54
2.期初账面价值	107,937,038.72			105,793.01	108,042,831.73

本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	431,819,931.51	423,894,341.65
可抵扣亏损	1,110,126,939.99	1,035,100,429.20

未实现内部交易	2,792,452.83	2,792,452.83
负债账面价值与计税基础差异	3,107,402.05	3,107,402.05
合计	1,547,846,726.38	1,464,894,625.73

(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
2024			
2025			
2026	85,729,081.87	85,729,081.87	
2027	54,120,551.98	54,120,551.98	
2028	68,479,059.04	68,479,059.04	
2029	5,378,316.33	5,378,316.33	
2030	34,161,209.26	34,161,209.26	
2031	212,602,232.52	167,532,046.32	
2032	263,436,443.22	263,436,443.22	
2033	109,992,456.32	109,992,456.32	
2034	97,462,198.26	97,462,198.26	
2035	148,809,066.60	148,809,066.60	
2036	29,956,324.59		
合计	1,110,126,939.99	1,035,100,429.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备工程款	6,066,071.40		6,066,071.40	4,763,738.17		4,763,738.17
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	25,382,857.40		25,382,857.40	24,080,524.17		24,080,524.17

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

1、 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	19,907,873.23	19,907,873.23	其他	保证金、诉讼冻结等	30,945,809.85	30,945,809.85	其他	保证金、诉讼冻结等
应收票据	18,087,892.87	16,936,285.43	其他	背书转让	19,683,633.62	18,453,571.76	其他	背书转让
固定资产	457,824,499.12	219,579,674.81	抵押	抵押担保、诉讼查封	459,538,362.75	237,263,474.67	抵押	抵押担保
无形资产	11,920,749.36	8,459,827.91	其他	诉讼查封、抵押担保	11,920,749.36	8,554,246.97	其他	诉讼查封、抵押担保
在建工程	260,532,486.49	189,268,357.49	抵押	抵押担保	289,460,724.39	210,651,697.16	抵押	抵押担保
合计	768,273,501.07	454,152,018.87	/	/	811,549,279.97	505,868,800.41	/	/

其他说明：

无

31、 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		
保证借款		
信用借款		90,165,000.00
质押、抵押借款		90,165,000.00
抵押、保证借款	53,073,611.11	70,106,944.44
质押、保证借款		
抵押、保证、质押借款	160,253,333.33	160,278,666.67

合计	213,326,944.44	410,715,611.11
----	----------------	----------------

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	兴业银行股份有限公司威海分行	抵押、保证借款	2025-7-2	2026-7-1	27,037,500.00
2	兴业银行股份有限公司威海分行	抵押、保证借款	2025-7-7	2026-7-6	26,036,111.11
3	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-5	2026-8-5	37,058,583.33
4	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-5	2026-8-5	17,026,916.67
5	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-5	2026-8-5	20,031,666.67
6	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-8	2026-8-8	13,020,583.33
7	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-8	2026-8-8	20,031,666.67
8	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-13	2026-8-13	27,042,750.00
9	威海银行股份有限公司石岛支行	抵押、保证、质押借款	2025-8-22	2026-8-22	26,041,166.66

续表

序号	贷款银行	质押物/抵押物	保证人
1	威海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，生产厂家:德国 IPROtec；双滴料玻璃成型机两台，生产厂家:意大利 BDF；全电玻璃窑炉一台,生产厂家:德国 SORG；6 工位压吹机一套，生产厂家:德国 IPROtec；全电玻璃窑炉一台,生产厂家:德国；激光爆口机一套，生产厂家:德国 TPROtec、山东华鹏玻璃股份有限公司持有的华鹏玻璃（菏泽）有限公司股权、上海办公用房房地产权证沪 2023 普字不动产权第 504532 号	甘肃石岛玻璃有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司
2	威海银行股份有限公司石岛支行		
3	威海银行股份有限公司石岛支行		
4	威海银行股份有限公司石岛支行		
5	威海银行股份有限公司石岛支行		
6	威海银行股份有限公司石岛支行		
7	威海银行股份有限公司石岛支行		
8	兴业银行股份有限公司威海分行	鲁(2023)荣成市不动产权第 0020052 号、鲁(2023)荣成市不动产权第 0020056	山东海科控股有限公司、山东华鹏玻

9	兴业银行股份有限公司威海分行	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	璃股份有限公司
10	兴业银行股份有限公司威海分行		

(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

32、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、 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	18,095,720.00	23,755,454.40
合计	18,095,720.00	23,755,454.40

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

35、 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	118,562,439.94	117,112,028.88
工程款	34,067,775.42	31,268,871.94
设备款	3,232,785.27	3,481,438.22
其他	493,964.98	105,454.80
合计	156,356,965.61	151,967,793.84

(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

36、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

37、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	8,620,294.23	10,080,715.71
合计	8,620,294.23	10,080,715.71

(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

38、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	10,779,174.18	25,429,128.27	26,432,728.92	9,775,573.53
二、离职后福利-设定提存计划	6,858.17	2,677,758.04	2,486,825.45	197,790.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	10,786,032.35	28,106,886.31	28,919,554.37	9,973,364.29
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	6,276,652.50	21,670,915.54	23,216,612.54	4,730,955.50
二、职工福利费		1,053,817.04	1,053,817.04	
三、社会保险费	3,428.36	1,468,812.20	1,417,765.22	54,475.34
其中：医疗保险费	2,915.32	1,289,370.86	1,239,048.08	53,238.10
工伤保险费	513.04	179,441.34	178,717.14	1,237.24
生育保险费				
四、住房公积金	108.22	540,372.15	488,155.48	52,324.89
五、工会经费和职工教育经费	4,498,985.10	695,211.34	256,378.64	4,937,817.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,779,174.18	25,429,128.27	26,432,728.92	9,775,573.53

(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	6,484.66	2,570,597.43	2,381,424.56	195,657.53
2、失业保险费	373.51	107,160.61	105,400.89	2,133.23
3、企业年金缴费				
合计	6,858.17	2,677,758.04	2,486,825.45	197,790.76

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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	3,226,940.43	4,107,298.20
消费税		
营业税		
企业所得税	3,622,096.58	3,622,096.58
个人所得税	38,305.72	19,671.90
城市维护建设税	160,305.96	230,065.50
教育费附加	73,113.10	103,010.18
地方教育费附加	43,472.62	63,404.00
房产税	1,200,817.12	917,378.52
土地使用税	2,687,701.38	2,194,647.01
环保税	111,639.26	111,292.58
地方水利基金	3,177.44	3,412.39

印花税	49,022.85	37,163.60
其他税费（如金额较大，备注说明其他的具体明细）		
合计	11,216,592.46	11,409,440.46

其他说明：

无

40、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	213,774,475.64	168,744,860.85
应付股利		
其他应付款	1,042,399,861.60	851,207,942.53
合计	1,256,174,337.24	1,019,952,803.38

(2) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
往来单位借款应付利息	213,774,475.64	168,744,860.85
合计	213,774,475.64	168,744,860.85

逾期的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）	136,571,583.86	现金流压力较大
山东发展投资控股集团有限公司	46,248,819.31	现金流压力较大
山东发展绿色融资租赁有限公司	26,104,444.44	现金流压力较大
合计	208,924,847.61	/

其他说明：

□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
委托贷款	180,000,000.00	
往来款	116,621.06	228,133.48
借款	849,367,510.36	837,367,510.36
押金、赔偿款、中介机构款项等	12,915,730.18	13,612,298.69
合计	1,042,399,861.60	851,207,942.53

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（有限合伙企业）	428,615,824.54	现金流压力较大
山东发展投资控股集团有限公司	227,800,000.00	现金流压力较大
山东发展绿色融资租赁有限公司	109,000,000.00	现金流压力较大
山东海科控股有限公司	27,511,707.50	现金流压力较大
山东省丝路投资发展有限公司	20,000,000.00	现金流压力较大
合计	812,927,532.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、 持有待售负债

□适用 √不适用

42、 一年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、 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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,844,546.68	1,345,232.99
已背书转让未到期的银行承兑汇票	16,987,892.87	19,683,633.62
已背书转让未到期的商业承兑汇票		
合计	18,832,439.55	21,028,866.61

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

44、 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

45、 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

46、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

47、 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

48、 长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

49、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

50、 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	15,639,000.00		1,395,000.00	14,244,000.00	政府补助款
合计	15,639,000.00		1,395,000.00	14,244,000.00	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

51、 其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

52、 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

53、 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

54、 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

55、 库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

56、 其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

57、 专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

58、 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

59、 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	-1,122,601,882.10	-900,124,656.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,122,601,882.10	-900,124,656.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-74,706,717.92	-222,477,225.80
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	-1,197,308,600.02	-1,122,601,882.10

调整期初未分配利润明细：0

- 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。

60、 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	177,833,883.00	156,033,331.46	180,254,744.66	163,340,513.22
其他业务	1,491,578.73	880,575.07	1,063,211.91	576,667.55
合计	179,325,461.73	156,913,906.53	181,317,956.57	163,917,180.77

(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	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
瓶罐	154,107,806.70	129,583,037.33	154,107,806.70	129,583,037.33
器皿	23,726,076.30	26,450,294.13	23,726,076.30	26,450,294.13
其他业务	1,491,578.73	880,575.07	1,491,578.73	880,575.07
按经营地区分类	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
国内	158,484,448.21	142,639,631.06	158,484,448.21	142,639,631.06
国外	20,841,013.52	14,274,275.47	20,841,013.52	14,274,275.47
市场或客户类型	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
直销客户	115,462,402.50	103,337,314.85	115,462,402.50	103,337,314.85
经销客户	63,863,059.23	53,576,591.68	63,863,059.23	53,576,591.68
合同类型	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
日用玻璃制品销售收入	177,833,883.00	156,033,331.46	177,833,883.00	156,033,331.46
其他业务收入	1,491,578.73	880,575.07	1,491,578.73	880,575.07
按商品转让的时间分类	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
在某一时段内确认收入				
在某一时点确认收入	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53
合计	179,325,461.73	156,913,906.53	179,325,461.73	156,913,906.53

其他说明

√适用 □不适用
无

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(1) 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

41,734,337.20元，其中：

41,734,337.20元预计将于2026年度确认收入

0元预计将于2027年度确认收入

0元预计将于2028年度确认收入

(4) 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

61、 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	577,657.88	604,597.89
教育费附加	412,485.39	431,592.05
地方水利基金	27,637.63	28,534.78
房产税	1,510,369.57	1,486,960.56
土地使用税	1,201,258.29	1,448,243.13
车船使用税	5,983.56	10,663.56
印花税	106,615.08	116,253.41
环保税	203,236.99	57,336.49
土地增值税	235,788.00	
契税	54,822.93	
合计	4,335,855.32	4,184,181.87

其他说明：

无

62、 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	2,133,060.63	1,835,617.56
差旅费	553,236.76	467,514.15
广告宣传费	222,821.42	96,555.81

港杂费	405,957.74	393,922.71
业务费		
办公费		
折旧费	2,103.18	1,411.24
租赁费		
招标费及服务费		
业务招待费		
其他	200,991.34	387,088.18
合计	3,518,171.07	3,182,109.65

其他说明：

无

63、 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	4,735,419.48	4,878,441.30
修理费	246,741.88	696,643.56
折旧费	9,146,717.46	9,019,370.99
无形资产摊销	1,656,563.19	1,661,413.62
业务招待费	263,802.29	270,376.16
差旅费	174,271.90	285,798.68
办公费	24,434.81	12,270.49
车辆费用	74,155.34	46,389.97
财产保险费	104,554.11	144,590.03
租赁费		89,108.92
中介机构服务费	322,024.45	1,860,607.66
其他	3,121,131.00	4,090,454.20
合计	19,869,815.91	23,055,465.58

其他说明：

无

64、 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
高强度玻璃瓶生产工艺的研发	2,171,977.12	
罐头食品瓶轻量化生产工艺的研究	1,007,820.33	
冷端喷涂伺服跟踪技术的研发与运用	801,378.55	
玻璃器皿爆口机控制系统的研发	994,647.70	
玻璃器皿压机冲头液压机构的研发	875,733.78	
玻璃电熔炉电极冷却装置的研发与应用	790,339.88	
器皿玻璃熔窑料道底部放料技术的研发	207,823.82	
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
合计	6,849,721.18	6,875,257.19

其他说明：

无

65、 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
利息费用	55,611,190.08	34,061,924.70
减：利息收入	10,387.73	25,383.10
汇兑损失	229,678.82	-140,670.45
手续费	44,744.64	143,947.54
其他	500,365.00	305.00
合计	56,375,590.81	34,040,123.69

其他说明：

无

66、 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	1,395,000.00	200,000.00
进项税加计扣除		
个税手续费返还	4,525.66	3,804.15
其他		12,740.45
合计	1,399,525.66	216,544.60

其他说明：

安庆华鹏 2025 年度收到与资产相关政府补助，本期摊销计入当期收益 1,395,000.00 元。

67、 投资收益

□适用 √不适用

68、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、 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	103,129.98	333,093.41
应收账款坏账损失	-4,191,307.14	-4,231,693.77

其他应收款坏账损失	191,507.63	
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	-3,896,669.53	-3,898,600.36

其他说明：

无

71、 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	-4,028,920.33	-2,156,988.58
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	-4,028,920.33	-2,156,988.58

其他说明：

无

72、 资产处置收益

□适用 √不适用

73、 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	20,538.76		20,538.76
其中：固定资产处置利得	20,538.76		20,538.76
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	35,338.24	15,972.37	35,338.24
合计	55,877.00	15,972.37	55,877.00

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、 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			
其中：固定资产处置损失			
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	18,445.43	20,000.00	18,445.43
滞纳金		1,300.25	
其他	279.07	11,258.50	279.07
合计	18,724.50	32,558.75	18,724.50

他说明：

无

75、 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	-75,026,510.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,756,627.70
子公司适用不同税率的影响	6,894,236.06
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	20,406.06
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	12,869,443.76

研发费用加计扣除	-1,027,458.18
所得税费用	

其他说明：

√适用 □不适用

无

76、 其他综合收益

□适用 √不适用

77、 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	4,525.66	216,544.60
利息收入	663.18	25,383.10
票据保证金等	11,037,936.62	
往来款项及其他	2,907,151.45	81,137,040.15
合计	13,950,276.91	81,378,967.85

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	1,372,536.98	1,902,233.74
销售费用	1,512,982.99	1,661,046.28
票据保证金等		11,009,657.90
往来款项及其他	4,698,478.26	83,305,512.75
合计	7,583,998.23	97,878,450.67

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	282,000,000.00	18,000,000.00
合计	282,000,000.00	18,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期公司青岛银行委托贷款到期，新增小额贷款公司委托贷款 180,000,000.00 元计入本项目。

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	90,500,000.00	258,400.00
融资租赁		
合计	90,500,000.00	258,400.00

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	410,715,611.11		326,944.40	197,715,611.10		213,326,944.41
其他应付款	837,367,510.36	282,496,615.18	325,164.90	90,043,444.76	778,335.32	1,029,367,510.36
应付利息	168,744,860.85		45,029,614.79			213,774,475.64
合计	1,416,827,982.32	282,496,615.18	45,681,724.09	287,759,055.86	778,335.32	1,456,468,930.41

(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

78、 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
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-75,026,510.79	-59,791,992.90
加: 资产减值准备	4,028,920.33	2,156,988.58
信用减值损失	3,896,669.53	3,898,600.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,723,206.82	42,128,898.86
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,656,563.19	1,661,413.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	55,611,190.08	34,061,924.70
投资损失 (收益以“-”号填列)		
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)	-13,823,854.06	-2,839,403.78
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-8,592,792.70	4,935,291.98
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	4,635,970.85	-15,753,881.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,109,363.25	10,457,839.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,067,308.69	32,480,081.27
减: 现金的期初余额	12,344,933.54	38,302,254.72
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	-8,277,624.85	-5,822,173.45

(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	4,067,308.69	12,344,933.54
其中：库存现金	3,843.57	19,944.29
可随时用于支付的银行存款	4,063,465.12	12,324,989.25
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	4,067,308.69	12,344,933.54
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	18,095,720.00	23,755,454.40	受限
受限保证金账户	1.16	1.24	受限
诉讼冻结款	1,812,152.07	7,190,354.21	冻结
合计	19,907,873.23	30,945,809.85	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

79、 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

80、 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	7.7333	1.16
加拿大元	0.59	4.7797	2.82
应收账款			
其中：美元	780,705.01	6.8109	5,317,303.75

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

81、 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

82、 数据资源

☐适用 ☒不适用

83、 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	1,802,181.07	1,514,917.29
直接投入	1,517,171.88	998,017.02
燃料动力费	1,862,843.63	2,209,525.87
折旧摊销费	1,667,524.60	2,152,797.01
合计	6,849,721.18	6,875,257.19
其中：费用化研发支出	6,849,721.18	6,875,257.19
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

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	
安庆华鹏长江玻璃有限公司	安徽省安庆市	139,880,000.00	安庆市循环经济产业园	制造业	100		非同一控制下企业合并取得
甘肃石岛玻璃有限公司	甘肃省武威市	10,000,000.00	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	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	25,800,000.00	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	10,000,000.00	菏泽市人民南路	制造业	100		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	50,000,000.00	菏泽市人民南路	制造业		100	设立取得
山西华鹏水塔玻璃制	山西省清徐县	20,000,000.00	清徐县醋都东街 129 号	制造业		100	设立取得

品有限 责任公 司							
山东华 鹏石岛 玻璃制 品有限 公司	荣成市	50,000,000.00	山东省威海 市荣成市桃 园街道龙云 路 468 号	制造业	100		设立取得
荣成华 鹏贸易 有限公 司	荣成市	300,000.00	山东省威海 市荣成市东 山街道龙云 路 468 号 1 号楼	零售业		100	设立取得
荣成华 鹏科技 发展有 限公司	荣成市	1,000,000.00	山东省威海 市荣成市东 山街道龙云 路 479-1 号	技术服 务	100		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	-319,792.87		-16,102,150.75

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

无

其他说明：

√适用 □不适用

无



(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	1,115,126.12	113,423,749.19	114,538,875.31	150,612,893.05	1,689,000.00	152,301,893.05	1,113,770.18	113,876,593.49	114,990,363.67	150,314,398.12	1,689,000.00	152,003,398.12

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		-749,983.29	-749,983.29			-745,669.60	-745,669.60	

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
基础设施补助	1,689,000.00					1,689,000.00	与资产相关
中央财政大气污染防治资金	13,950,000.00			1,395,000.00		12,555,000.00	与资产相关
合计	15,639,000.00			1,395,000.00		14,244,000.00	/

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	1,399,525.66	216,544.60
合计	1,399,525.66	216,544.60

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助是：个税手续费 4,525.66 元，2025 年度收到与资产相关的政府补助本期摊销 1,395,000.00 元计入其他收益。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.70%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 83.97%。

①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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。报告期期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 4700 万元。

项 目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	21,332.69				21,332.69
应付票据	1,809.57				1,809.57
应付账款	15,635.70				15,635.70
其他应付款	104,239.99				104,239.99
应付利息	21,377.45				21,377.45
金融负债和或有负债合计	164,395.40				164,395.40

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	上年年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	41,071.56				41,071.56
应付票据	2,375.55				2,375.55
应付账款	15,196.78				15,196.78
其他应付款	85,121.01				85,121.01
应付利息	16,874.49				16,874.49
金融负债和或有负债合计	160,639.39				160,639.39

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（2）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	21,332.69	41,054.06
合 计	21,332.69	41,054.06
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	2,397.52	6,141.81
金融负债		
合 计	2,397.52	6,141.81

期末，无以浮动利率计算的借款。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。公司无在境外设立的子公司，公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

期末，本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）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元				3,098,030.83
欧元			1.16	1.24
加拿大元			2.82	3.02
合 计			3.98	3,098,035.09

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润如下（单位：人民币元）：

币种	升值	贬值
欧元	-012	0.12
加拿大元	-0.28	0.28

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 117.82 %。

2、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

3、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

十三、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
一、持续的公允价值计量				
（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				
持续以公允价值计量的资产总额				
(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				
三、应收款项融资			2,410,659.58	2,410,659.58
非持续以公允价值计量的负债总额			2,410,659.58	2,410,659.58

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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
对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

十四、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	山东省东营市东营区北一路 726 号 11 号楼 1106 室	商业服务业	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：

报告期内，母公司注册资本（实收资本）无变化。

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

子公司情况详见本节十、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

1、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘东广	其他
介保海	其他
王先鹿	其他
邹振东	其他
魏学军	其他
王攀娜	其他
王林	其他
陈剑钊	其他
辽宁辽河油田广源集团有限公司	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
山东省绿色资本投资集团有限公司	参股股东
济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙）	其他

其他说明

无

4、 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	84,000,000.00	2026-6-29	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
甘肃石岛玻璃有限公司	160,000,000.00	2026-7-30	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	160,000,000.00	2026-7-30	债务履行期限届满之日起满三年	否
山东海科控股有限公司	84,000,000.00	2026-6-29	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	90,000,000.00	2026-6-26	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

(5) 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 年 12 月 3 日	2024 年 12 月 31 日	抵押借款
山东发展投资控股集团有限公司	27,000,000.00	2022 年 3 月 16 日	2024 年 12 月 31 日	质押借款：华鹏玻璃（菏泽）有限公司提供应收菏泽市住房和城乡建设局征收补偿款质押担保
山东发展投资控股集团有限公司	15,000,000.00	2022 年 4 月 8 日	2024 年 12 月 31 日	
山东发展投资控股集团有限公司	18,000,000.00	2022 年 4 月 14 日	2024 年 12 月 31 日	
山东发展投资控股集团有限公司	6,000,000.00	2022 年 6 月 14 日	2024 年 12 月 31 日	
山东发展投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2022 年 7 月 28 日	2024 年 12 月 31 日	
山东发展投资控股集团有限公司	60,000,000.00	2022 年 9 月 13 日	2024 年 12 月 31 日	
济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）	317,656,249.99	2020 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	信用借款
济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）	88,630,680.86	2020 年 11 月 9 日	2024 年 12 月 31 日	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 年 10 月 13 日	2024 年 12 月 31 日	信用借款
山东发展绿色融资租赁有限公司	25,000,000.00	2023 年 6 月 20 日	2024 年 6 月 20 日	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 年 5 月 17 日	2024 年 5 月 17 日	

山东发展绿色融资租赁有限公司	45,000,000.00	2023 年 7 月 24 日	2024 年 7 月 24 日	
山东海科控股有限公司	5,502,341.50	2024 年 8 月 22 日	2025 年 12 月 25 日	抵押借款：立体仓库、空压机真空泵、自动包装线、马波斯量仪、器皿自动包装线设备
山东海科控股有限公司	5,502,341.50	2024 年 11 月 22 日	2025 年 12 月 25 日	
山东海科控股有限公司	5,502,341.50	2024 年 12 月 19 日	2025 年 12 月 25 日	
山东海科控股有限公司	5,502,341.50	2024 年 12 月 19 日	2025 年 12 月 25 日	
山东海科控股有限公司	5,502,341.50	2024 年 12 月 19 日	2025 年 12 月 25 日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 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	60.40	59.02

注：报告期发生额按权责发生制计算。

(8) 其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方资金拆借利息

关联方	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
拆入：		
山东发展投资控股集团有限公司	5,567,761.09	5,567,761.09
山东发展绿色融资租赁有限公司	6,033,333.33	5,083,333.33
山东省丝路投资发展有限公司	492,722.23	492,722.23
山东海科控股有限公司	1,286,953.66	327,389.33
济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙企业）	31,552,594.48	10,559,427.07

关联方委托贷款

关联方	委托贷款 银行	委托贷款 金额	起始日	到期日	委托贷款利率	说明
山东海科控股有限	东营市东营区汇通	90,000,000.00	2026 年 6 月 26 日	2027 年 6 月 26 日	5.50%	保证、抵押借

公司	小额贷款股份有限公司					款
----	------------	--	--	--	--	---

5、 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有限公司			191,507.63	191,507.63

(2) 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）	428,615,824.54	428,615,824.54
其他应付款	山东发展投资控股集团有限公司	227,800,000.00	227,800,000.00
其他应付款	山东省丝路投资发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	山东发展绿色融资租赁有限公司	109,000,000.00	109,000,000.00
其他应付款	山东海科控股有限公司	27,511,707.50	27,511,707.50
应付利息	济南舜腾弘投资合伙企业（有限合伙）	136,571,583.86	105,018,989.38
应付利息	山东发展投资控股集团有限公司	46,248,819.31	40,681,058.22
应付利息	山东省丝路投资发展有限公司	2,014,444.48	1,521,722.25
应付利息	山东发展绿色融资租赁有限公司	26,104,444.44	20,071,111.11
应付利息	山东海科控股有限公司	2,738,933.55	1,408,599.42

(3) 其他项目

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、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**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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 2026 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**十七、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、2026 年 8 月 11 日，公司收到山东省济南市中级人民法院送达的《民事起诉状》【(2026)鲁 01 民初 621 号】、《应诉通知书》《举证通知书》《合议庭组成人员通知书》，基本情况：原告济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)请求判令被告山东华鹏玻璃有限公司向原告偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金等，该案件尚未开庭，后续判决结果尚存在不确定性，对公司的影响尚存在不确定性。

2、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 日开庭审理，于 2026 年 6 月 15 日第二次开庭审理。2026 年 8 月 18 日，公司收到威海仲裁委员会发来的（2025）威仲字第 0040 号裁决书，裁决被申请人赵华刚、易彩梅、赵华超、杨素清、杨洪超、高云广、于晓东、郝建鹏、张红霞于本裁决书送达之日起十日内向申请人山东华鹏玻璃股份有限公司按份支付业绩补偿款共计 14,968,700 元、利息 349,016.77 元及仲裁费。上述款项是否能顺利收回存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

十八、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

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

山东华鹏公司及子公司山东华鹏石岛玻璃制品有限公司（以下简称石岛玻璃），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 12 月 31 日，公司及子公司石岛玻璃公司在其他关联公司累计逾期的债务本金 8.02 亿元。截至 2026 年 6 月 30 日对应债务逾期利息、违约金等约 2.23 亿元。其中，山东发展绿色融资租赁有限公司已向法院起诉请求偿还租金 100,000,000 元及利息、违约金，济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)已向法院起诉请求偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金。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 (单位：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	160,000,000.00
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	39,000,000.00
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	27,000,000.00
7	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
8	2024年5月17日	石岛玻璃	山东发展绿色融资租赁有限公司	30,000,000.00
9	2024年6月20日	石岛玻璃	山东发展绿色融资租赁有限公司	25,000,000.00
10	2024年7月24日	石岛玻璃	山东发展绿色融资租赁有限公司	45,000,000.00
11	2025年12月25日	石岛玻璃	山东海科控股有限公司（注2）	5,502,341.50
12	2025年12月25日	石岛玻璃	山东海科控股有限公司（注2）	5,502,341.50
13	2025年12月25日	石岛玻璃	山东海科控股有限公司（注2）	5,502,341.50
14	2025 年 12 月 25 日	石岛玻璃	山东海科控股有限公司（注2）	5,502,341.50
15	2025 年 12 月 25 日	石岛玻璃	山东海科控股有限公司（注2）	5,502,341.50

注 1：表格中第 1、2、3 项借款原债权人为山东省绿色资本投资集团有限公司，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：表格中第 11、12、13、14、15 项借款原债权人为上海鼎益融资租赁有限公司，因上海鼎益融资租赁有限公司已与山东海科控股有限公司（以下简称“海科控股”）达成一致，将《租赁合同》项下的债权转让给海科控股，海科控股成为新的债权人。

2025 年 8 月，海科控股与石岛玻璃公司签署《债权展期协议》，将上述 5 笔借款展期到 2025 年 12 月 31 日；根据《债权展期协议》约定，若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，即 2025 年 12 月 25 日。

注 3：本期逾期利息、违约金为按照合同条款及结合北京市通商律师事务所法律意见书，逾期违约确认利率未超 LPR 四倍的，按照合同逾期违约规定确认；超过的，按照借款合同违约上限为 LPR 四倍确认。具体逾期违约确认金额，待结合公司与对方公司商榷确认情况确认。截至财务报告批准报出日，还未有商榷结果，对公司的影响尚存在不确定性。

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。公司已按判决确认计提相关利息及延迟支付违约金，资金紧张还未支付。舜腾产发已申请执行，2025 年 7 月威海中院冻结山东华鹏持有的安庆华鹏长江玻璃有限公司 500 万元股权。

3、其他对投资者决策有影响的重要事项

（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 12 月 13 日公司发布公告，公告了仲裁结果：仲裁终局裁决，裁决被申请人负担本案仲裁费人民币 4,000,000 元，驳回申请人的其他仲裁请求。

截至财务报告批准报出日，公司及海科控股、山发控股针对此仲裁事项仍在进一步商榷推进中，后续推进结果存在不确定性，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》，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，但截至财务报告批准报出日，业绩补偿方仍未履行业绩补偿义务。

为维护公司合法权益，公司已于 2024 年 12 月 23 日，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，本案于 2025 年 4 月 25 日开庭审理，于 2026 年 6 月 15 日第二次开庭审理。2026 年 8 月 18 日，公司收到威海仲裁委员会发来的（2025）威仲字第 0040 号裁决书，裁决被申请人赵华刚、易彩梅、赵华超、杨素清、杨洪超、高云广、于晓东、郝建鹏、张红霞于本裁决书送达之日起十日内向申请人山东华鹏玻璃股份有限公司按份支付业绩补偿款共计 14,968,700 元、利息 349,016.77 元及仲裁费。

截至财务报告批准报出日，上述款项是否能顺利收回存在不确定性，对公司的影响尚存在不确定性。

(3) 2026 年 6 月 30 日, 公司收到济南高新技术产业开发区人民法院送达的《民事起诉状》【(2026)鲁 0191 民初 4874 号】、《应诉通知书》《举证通知书》《开庭传票》, 基本情况: 山东发展绿色融资租赁有限公司请求判令山东华鹏石岛玻璃制品有限公司向山东发展绿色融资租赁有限公司偿还租金 100,000,000 元及利息、违约金等, 该案件已于 2026 年 8 月 12 日开庭, 后续判决结果尚存在不确定性, 对公司的影响尚存在不确定性。

(4) 2026 年 8 月 11 日, 公司收到山东省济南市中级人民法院送达的《民事起诉状》【(2026)鲁 01 民初 621 号】、《应诉通知书》《举证通知书》《合议庭组成人员通知书》, 基本情况: 原告济南舜腾弘投资合伙企业(有限合伙)请求判令被告山东华鹏玻璃有限公司向原告偿还借款本金 428,615,824.54 元及利息、违约金等, 该案件尚未开庭, 后续判决结果尚存在不确定性, 对公司的影响尚存在不确定性。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、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	453,764,030.55	452,542,237.92
合计	462,137,328.30	460,915,535.67

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）	153,258,435.72	106,333,063.12
1 年以内	153,258,435.72	106,333,063.12
1 至 2 年	231,071,925.62	346,776,582.43
2 至 3 年	69,433,669.21	
3 年以上	375,900.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	454,139,930.55	453,109,645.55

(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	454,139,930.55	453,109,645.55
合计	454,139,930.55	453,109,645.55

(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)	
2026年1月1日余额			567,407.63	567,407.63
2026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			191,507.63	191,507.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			375,900.00	375,900.00

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	567,407.63		191,507.63			375,900.00
合计	567,407.63		191,507.63			375,900.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据
------	---------	------	------	----------------

				及其合理性
四川玖厂到店供应链管理有限公	191,507.63	款项收回	银行存款	信用低，预计无法收回
合计	191,507.63	/	/	/

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	452,893,536.08	99.73	往来款	1 年以内 153,226,063.30 元， 1-2 年 230,233,803.57 元，2-3 年 69,433,669.21 元	
安庆华鹏长江玻璃有限公司	838,122.05	0.18	往来款	1-2 年	
淄博艾杰旭刚玉材料有限公司	375,900.00	0.08	往来款	3 年以上	375,900.00
赵颖娴	22,372.42	0.01	往来款	1 年以内	
张晔	10,000.00	0	往来款	1 年以内	
合计	454,139,930.55	100.00	/	/	375,900.00

(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	1,297,104,627.21	540,810,000.00	756,294,627.21	1,297,104,627.21	540,810,000.00	756,294,627.21
对联营、合营企业投资						
合计	1,297,104,627.21	540,810,000.00	756,294,627.21	1,297,104,627.21	540,810,000.00	756,294,627.21

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东华鹏石岛玻璃制品有限公司	621,444,627.21	518,780,000.00					621,444,627.21	518,780,000.00
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安庆华鹏长江玻璃有限公司	123,850,000.00	22,030,000.00					123,850,000.00	22,030,000.00
荣成华鹏科技发展有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	756,294,627.21	540,810,000.00					756,294,627.21	540,810,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 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
其他业务				
合计			99,004.81	99,004.87

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

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

(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

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、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	1,399,525.66	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	191,507.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	37,152.50	
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	1,628,185.79	

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	不适用	-0.2300	-0.2300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.2400	-0.2400

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

法定代表人：刘东广

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息☐ 适用 ☒ 不适用