

# 山东华鹏玻璃股份有限公司

## 2022 年年度报告



二〇二三年二月二十七日

公司代码：603021

公司简称：山东华鹏

# 山东华鹏玻璃股份有限公司

## 2022 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人胡磊、主管会计工作负责人赵颖娴及会计机构负责人（会计主管人员）刘洪波声明：保证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

经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2022年度净利润为-417,385,396.43元，其中归属于上市公司股东的净利润为-379,792,820.52元，截止2022年末母公司可供股东分配的利润为-425,460,173.98元。

鉴于母公司2022年度实现的净利润为负，累计未分配利润为负，不满足利润分配条件，根据公司经营情况和资金需求，经董事会研究，本次利润分配预案拟为：2022年度不进行现金股利的分配，不进行股票股利的分配和资本公积转增股本。

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

### 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.....	10
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	69
第八节	债券相关情况.....	75
第九节	优先股相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	77

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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

### 一、 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
舜和资本	指	舜和资本管理有限公司
子公司	指	天元信息、菏泽华鹏、辽宁华鹏、山西华鹏、甘肃石岛、江苏石岛、安庆华鹏、上海成赢、山东华赢
天元信息	指	山东天元信息技术集团有限公司
菏泽华鹏	指	华鹏玻璃（菏泽）有限公司
辽宁华鹏	指	辽宁华鹏广源玻璃有限公司
山西华鹏	指	山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司
甘肃石岛	指	甘肃石岛玻璃有限公司
江苏石岛	指	江苏石岛玻璃有限公司
安庆华鹏	指	安庆华鹏长江玻璃有限公司
上海成赢	指	上海成赢网络科技有限公司
山东华赢	指	山东华赢新材料有限公司
天圆全	指	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李永建	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	hplyj@huapengglass.com	hp577@huapengglass.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）

### 五、 公司股票简况

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	山东华鹏	603021	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
	签字会计师姓名	李兆春、李晓艳

七、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	768,104,463.73	856,577,864.34	-10.33	994,023,624.27
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	747,341,753.54	822,037,123.81	-9.09	979,061,759.14
归属于上市公司股东的净利润	-379,792,820.52	-364,729,467.93	-4.13	49,050,047.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-411,645,045.41	-360,984,984.33	-14.03	-89,729,538.02
经营活动产生的现金流量净额	31,974,107.49	-82,243,602.97	138.88	-51,723,158.29
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	523,257,007.11	903,049,827.63	-42.06	1,267,803,660.57
总资产	2,356,644,917.49	3,395,986,305.51	-30.60	3,591,642,646.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	-1.07	-1.14	6.14	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	-1.07	-1.14	6.14	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-1.17	-1.13	-3.54	-0.28
加权平均净资产收益率 (%)	-46.73	-33.60	减少 13.13 个百分点	3.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-50.99	-33.26	减少 17.73 个百分点	-7.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期营业收入较上年同期下降 10.33%，主要原因：2022 年度公司业务受疫情反复，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升等因素的影响，市场萎靡，业务开展受阻，营业收入减少。

报告期扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入较上年同期下降 9.09%，主要原因：营业收入下降。

报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期降低 4.13%，主要原因：1. 报告期公司业务受疫情反复及全球通胀，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升等因素的影响，生产使用的矿产资源、大宗原辅材料价格等保持较高水平，导致业务开展受阻，经营成本上升，亏损较

多；2. 期末公司对各类资产进行分析和评估，出于谨慎性原则，对认为存在减值迹象的资产计提减值准备。

报告期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 14.03%，主要原因：报告期因疫情反复、大宗物资价格保持较高水平等导致业务开展受阻，经营成本上升，亏损较多，营业利润下降。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 138.88%，主要原因：本期经营性现金支出较上年减少；部分保证金到期收回，增加经营活动现金流。

报告期总资产较上年期末降低 30.60%，归属于上市公司股东的净资产较上年期末下降 42.06%，主要原因：1. 报告期公司处置子公司天元信息及江苏石岛股权的影响；2. 公司报告期亏损的影响较大。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	165,745,827.78	155,804,847.07	225,874,242.34	220,679,546.54
归属于上市公司股东的净利润	-38,932,403.54	-56,173,801.01	-48,782,875.99	-235,903,739.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-39,172,247.86	-72,179,072.08	-49,264,268.36	-251,029,457.11
经营活动产生的现金流量净额	-19,940,395.34	23,170,728.33	-15,333,542.79	44,077,317.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	16,365,058.90		-6,571,760.41	140,946,019.43
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、 按照一定标准定额或定量持	1,942,152.49		4,903,902.03	8,799,894.23



续享受的政府补助除外				
债务重组损益			1,125,768.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	185.72			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,898,013.58		-2,526,706.47	-2,286,988.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,908.57			
减：所得税影响额			387,205.96	7,295,890.31
少数股东权益影响额（税后）	-574,094.37		288,481.65	1,383,449.23
合计	31,852,224.89		-3,744,483.60	138,779,585.53

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

**十一、 采用公允价值计量的项目**

适用 不适用

**十二、 其他**

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，面对国际国内形势的复杂变化和新冠疫情的冲击，叠加行业上游原材料价格大幅上涨带来的不利影响，公司的生产经营环境面临巨大挑战。在此背景下，公司始终保持战略定力，审时度势，科学统筹疫情防控和生产经营，坚持以技术革新为支撑，以管理创新为突破，以转型升级为导向，高效处置闲置、低效资产，不断增强发展信心；适时启动资产重组，为公司稳定发展注入“强心剂”。但公司业务受经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升等因素影响，市场萎靡，业务开展受阻，加之生产使用的矿产资源、大宗原辅材料价格等保持较高水平，经营成本上升，盈利能力持续下滑。报告期内，公司实现营业收入 76,810.45 万元，同比下降 10.33%，实现归属于上市公司股东的净利润-37,979.28 万元，同比下降 4.13%。

##### 2022 年主要工作回顾：

##### （一）加快主营业务转型升级，提升公司持续经营能力。

报告期内，公司玻璃板块业务在原材料、能源价格上涨及整体经济下行压力、疫情冲击等多重因素的影响下，行业整体盈利能力处于较低水平，公司经营成本上升，盈利能力下滑。为尽快实现主营业务转型升级，改善上市公司财务状况，优化资产结构，提升盈利水平，通过发行股份及支付现金的方式购买山东海科控股有限公司持有的东营市赫邦化工有限公司 100% 股权并募集配套资金，进一步增强发展潜力和持续经营能力，实现公司股东利益最大化。

##### （二）处置低效资产，轻装上阵，推进战略转型。

公司为加快闲置及低效资产的处置进度，改善财务状况和财务结构，提升整体盈利水平，组织成立资产处置工作组，牵头推进闲置及低效资产的处置，制定了明确的资产处置工作方案，取得了实际性工作进展，一系列资产处置工作的推进，无不诠释着公司要坚定不移实现企业轻装上阵、突破发展桎梏的决心。

##### （三）加强内部控制管理，保障公司稳健经营。

公司通过加强全面预算管理，合理配置企业资源，优化业务管理流程，在采购招标、生产制造、技术研发等方面采取多种措施，全力促进降本增效。采购方面，推进供应“货比三家”降成本，通过招标采购、开发新供应商等措施获取最优采购价格，同时，关注主要原材料大宗商品的行情走势，及时调整采购计划，控制采购价格；生产方面，推进完善自动化生产，改进工艺，提升生产效率，精细化控制费用；研发方面，不断开发生产新产品并快速推广，降低产品生产成本。公司通过努力提升内控管理水平，优化和完善运营分析，强化内部控制管理，保障公司稳健经营。

##### （四）激励党员传承使命担当，组织全员扎实推进各项工作。

公司始终把深入贯彻党的十九大、二十大精神作为推进基层党建工作的原动力，严格落实党组织书记抓党建责任制度，明确党建工作的要点和作为第一责任人需要履行的职责。2022 年，全年组织召开党员大会 4 次，开展主题党日 12 次，组织生活会 2 次，党课 4 次，强化党员对党的认识，提升党员的自身素养。通过开展以“重温一次入党誓词、进行一次谈心谈话、赠送一份生日贺卡、讲述一段初心故事”为主题的活动，学习优秀共产党员事迹等一系列党建活动，教育党员坚守为民初心、忠诚履职尽责，激励党员传承使命担当、积极主动作为，充分发挥党员先锋模范作用，组织公司全员扎实推进各项工作。

#### 二、报告期内公司所处行业情况

##### （一）玻璃制造行业（部分内容摘自日用玻璃协会经济运行情况简报）：

国家统计局网站报告阐述：2022 年全国规模以上工业企业利润同比处于下降态势。企业成本水平仍然较高，部分行业和企业生产经营还存在一定困难，加之国际政治经济形势更趋严峻复杂，工业企业效益持续恢复面临风险挑战。

技术上看，随着瓶罐行业轻量化生产技术的逐步成熟，轻量瓶的大量使用，大大压缩了对瓶罐吨位的需求量。因此，同等吨位的玻璃产量投入市场的玻璃瓶数量也要增多。器皿市场方面，

酒店、餐饮消费需求下降，器皿销量下滑，销售价格承压。总体认为，疫情反复，餐饮渠道整体承压，对玻璃瓶和器皿的需求带来一定的冲击。

日用玻璃行业经济运行基本延续原、燃材料价格上涨（天然气、纯碱等各种原燃料价格上涨；废玻璃价格持续走高等），导致同比生产成本上升，行业价值链传导不畅，整体盈利能力处于较低水平，经济运行质量和效益不高，竞争压力大。

### （二）地理信息测绘行业（摘自“中国地理信息产业协会”《2020 中国地理信息产业发展状况报告》2021 年 10 月）

地理信息产业是以现代测绘和地理信息系统、遥感、卫星导航定位等技术为基础，以地理信息开发利用为核心，从事地理信息获取、处理、应用的高技术服务业。多年来，地理信息产业保持高速增长，这一战略性新兴产业在我国经济社会发展中的作用日益显现。地理信息产业，作为高技术产业、现代服务业和战略性新兴产业，市场潜力巨大，发展前景广阔。目前，地理信息产业已经成为我国数字经济的重要组成部分，地理信息及相关技术是数字经济、新型基础设施建设、新型智慧城市建设、数字乡村、智慧农业以及自然资源等各领域的重要支撑，在国民经济社会各领域得到广泛应用、发挥重要作用，各领域对地理信息及相关产品技术的需求非常旺盛。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）玻璃制造产业主要业务情况

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，下设安庆华鹏、甘肃石岛等多个子公司，现拥有日用玻璃制品生产能力约 23 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，采用一次成型工艺生产的玻璃高脚杯，形成了高中低档种类齐全、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、加拿大、俄罗斯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、好又多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，为张裕、王朝、长城、拉萨啤酒、石库门等知名企业所用，主要用户遍布全国各地 2000 多家，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”、“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。

### （二）地理信息产业主要业务情况

天元信息是国内较早开展测绘地理信息技术研究、开发与应用的新技术企业，围绕测绘地理信息技术开发与应用、GIS 平台建设、运营和服务，培育形成了以基础地理信息工程、地下管网（廊）空间信息化、数字航遥、智慧城市建设和软件应用开发等为核心的地理信息系统集成与应用服务业务格局。

目前天元信息的主营业务包括测绘技术及地理信息系统建设服务、管网（管廊）检测及运维技术服务、智慧城市系统集成建设及应用平台开发服务，客户主要包括国有企业、政府机关及事业单位等。天元信息的主要产品和服务情况如下：

#### 1、测绘技术及地理信息系统建设服务

##### （1）测绘技术服务

测绘技术服务主要以时空信息现代专业测绘技术、新一代信息数据处理技术，为二三维地理信息建设、城市精细化及智能化管理等需要空间位置及属性信息的行业提供包括：地理信息数据采集、加工处理、集成、分析应用在内的专业技术服务。可为自然资源管理、国土空间规划、数字城市建设、城市管理及石油、农业、水利、电力、环境、应急、安全等行业提供地理信息时空数据支撑与保障。细分业务主要包括基础测绘服务、地图编制、航遥产品及应用和油田技术服务。

##### （2）地理信息系统建设服务

地理信息系统建设服务利用测绘技术和地理信息数据采集、地理信息数据处理、地理信息系统及数据库建设、地理信息应用开发、地理信息工程监理，以时空信息测绘为主要技术特征，以互联网为依托，以数据服务于管理为目的，提供从时空信息数据采集、多源数据整合、数据处理到数据分析及各种场景产品化应用的 GIS 一体化服务。

#### 2、管网（管廊）检测及运维技术服务

管网（管廊）检测及运维技术服务利用地下管线检测与测量、地理信息系统、智能监控、修复工艺等技术手段，为地下管网（管廊）管理、运行维护提供管线（管廊）基础信息与专业信息获取、数据加工处理、病害处置与功能恢复等技术服务。细分业务主要包括管线探测、管道清水疏通和管道检测与非开挖修复。

#### 3、智慧城市系统集成建设及应用平台开发服务

##### （1）智慧城市系统集成建设服务

智慧城市系统集成建设服务将地理信息系统、卫星导航定位、航空遥感与物联网、大数据和云计算进行深度融合，实现城市运营管理、公共安全、环境保护的数字化和智能化，可为城市、园区、企业提供空间地理时空数据建设与维护。细分业务主要包括智慧城市地理时空大数据平台建设、智慧园区、智慧水利、智慧油田、智慧管网（廊）和其它智慧化应用服务等。

##### （2）智慧城市应用平台开发服务

智慧城市应用平台开发服务涉及行业应用开发、业务数据对接及应用、移动应用开发、导航开发和企业 ERP 管理系统等服务，主要应用于能源、防汛、安全、巡检、税务、政务、项目管理等方面。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）规模与产业布局优势

公司是国内日用玻璃行业的龙头企业之一，现拥有日用玻璃制品生产能力约 23 万吨，产品销售覆盖全国各地以及海外 30 多个国家和地区。公司是国内少数几家既能生产高附加值玻璃瓶罐，又能生产高档日用玻璃器皿的企业，完整的产品线以及产业链格局形成了明显的规模生产优势，体现在采购和管理成本降低、市场风险分散、综合毛利率提升等各个方面。

公司是行业内率先进行全国性战略布局的企业之一，市场辐射能力名列同行业前茅。公司在安徽安庆、甘肃武威等地设立子公司，将生产基地植根于核心目标市场，与当地重要客户和供应商建立了牢固的合作关系，从而突破了日用玻璃产品存在的运输半径限制，为企业做大做强创造了必要条件。

#### （二）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，建有“省级企业技术中心”和山东省日用玻璃行业唯一的“省级玻璃器皿工程技术研究中心”，技术专业人数和质量在行业内名列前茅，曾先后荣获国家级、省部级科技进步奖项和质量奖项 20 余个，30 多项产品获国家知识产权局颁发的外观设计专利证书。目前，公司在瓶罐轻量化技术、窑炉节能技术、一次和二次成型玻璃高脚杯生产技术、高难度瓶罐生产技术等领域处于全国领先水平。

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

#### （三）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。

公司还积极推动电子商务销售渠道的建设。立足上海区域发展优势，提升产品市场占有率，扩大市场份额，加大对周边市场辐射，寻求新的产品“出海口”，力争外贸出口实现新突破。

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，利用展会聘请侍酒师举行的葡萄酒知识讲座，促进了美酒文化、酒杯知识的传播，为公司品牌宣传和扩大销售，打造了良好的交流和贸易平台。

#### （四）品牌优势

对强调品牌附加值的玻璃器皿产品而言，公司在国内拥有自主品牌且具备较高品牌影响力。公司“石岛”牌玻璃器皿自 1999 年以来先后被评为“山东名牌产品”、“山东省著名商标”、“中国日用玻璃行业名优产品”，2009 年 4 月被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标。在国内市场，“石岛”牌玻璃高脚杯已跻身于 Luminarc®、Libbey®、Rona® 等著名品牌行列，成为高级玻璃器皿的代表品牌之一。为配合公司推出以焊接拉伸工艺生产的高端无铅水晶玻璃杯，实施品牌差异化战略，公司 2012 年注册了“佛罗萨”商标，并于 2013 年开始量产，致力于将其打造为公司玻璃器皿高端子品牌。按照定位，该品牌将在高档星级酒店、高级礼品市场与进口高端品牌竞相比肩，成为国内玻璃高脚杯顶尖品牌的代表。随着公司业务规模的扩大，公司的品牌影响力将进一步增强，形成品牌和业务互相推动、相互促进的良性循环。

#### （五）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。

#### 地理信息产业：

##### （一）行业发展优势

测绘地理信息是国民经济和社会发展的基础性工作。其在规划设计、运营管理和监督评估中发挥着保障作用。现代测绘技术为测绘地理信息产业发展提供了技术支撑，是测绘地理信息产业的基础。产业上游为设备支撑服务，中游为数据采集、地理信息系统软件及行业应用服务，下游则为智能化的数据公众应用。

我国地理信息产业规模持续扩大，产值保持两位数增长，产业结构继续优化，创新能力不断提升，融合发展效应显著，我国地理信息产业进入高质量发展转型阶段。伴随着云计算、区块链，5G 等新一代信息技术应用的不断深入，新一代信息技术与地理信息技术的融合日趋紧密，地理信息技术也日趋进步。

##### （二）市场优势

天元信息目前在全国 22 个省份开展业务，其中在山东省内天元信息约在 1/3 的区域内开展业务，油田技术业务已全面覆盖胜利油田、大港油田、大庆油田、新疆油田等国内陆上油田。目前天元信息实施“深耕山东、深挖原有区域业务、深拓新区域市场”的区域发展战略，完成对省内 16 个地级市、27 个县级市、53 个县的全市场开拓的基础上，继续开拓并扩展上海、云南、天津、河北等地市场，实现全国范围内的产业布局及市场扩张。

##### （三）特定市场准入优势

天元信息深耕测绘及地理信息系统服务行业多年，形成了较为齐全的资质体系。天元信息的核心资质为中华人民共和国自然资源部签发的甲级测绘资质，依托标的公司的甲级测绘资质，天元信息可广泛开展各类测绘业务。此外，天元信息还获得了软件开发领域 CMMI5 资质，并在林业、土规、建筑等其他领域中也有相应的准入资质，这些资质积累为标的公司业务在各行各业的深入拓展提供了有利条件。同时，天元信息获得了中石油、中石化等客户准入证，这些准入证既是客户对服务质量的认可，也是开拓业务承接项目的优势所在。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年度，面对复杂多变的外部环境以及新的经济发展形势，公司董事会不畏艰难，多措并举统筹推进公司高质量发展和新冠肺炎疫情常态化防控工作，坚持加大创新驱动力度，加快推进转型速度，积极应对经营中的风险和挑战，全面提升公司综合管理能力和风险防控能力，稳扎稳打持续推动公司健康发展。报告期内，公司实现营业收入 76,810.45 万元，同比下降 10.33%，实现归属于上市公司股东的净利润-37,979.28 万元，同比下降 4.13%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	768,104,463.73	856,577,864.34	-10.33
营业成本	731,661,924.24	741,669,671.62	-1.35
销售费用	14,158,087.79	23,338,617.62	-39.34
管理费用	101,646,336.47	123,250,293.76	-17.53
财务费用	99,885,328.92	108,664,083.86	-8.08
研发费用	26,495,000.97	29,872,785.28	-11.31
经营活动产生的现金流量净额	31,974,107.49	-82,243,602.97	138.88
投资活动产生的现金流量净额	246,776,455.46	2,904,830.35	8,395.38
筹资活动产生的现金流量净额	-226,953,139.24	7,257,535.51	-3,227.14

营业收入变动原因说明：报告期营业收入较上年同期下降 10.33%，主要原因：2022 年度公司业务受疫情反复，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升等因素的影响，市场萎靡，业务开展受阻，营业收入减少。

营业成本变动原因说明：报告营业成交上年同期降低 1.35%，主要原因：本期收入较上年同期下降。

销售费用变动原因说明：报告期销售费用较上年同期降低 39.34%，主要原因：公司业务受疫情反复、市场萎靡等原因，业务开展受阻，销售费用降低。

管理费用变动原因说明：报告期公司管理费用较上年同期降低 17.53%，主要原因：上年度公司窑炉大修期间产生的维修费用、生产工人人工成本、折旧费用等计入管理费用。

财务费用变动原因说明：报告期公司财务费用较上年同期降低 8.08%，主要原因：公司逐步替换融资成本高的融资租赁公司抵押借款，降低有息负债，融资成本降低。

研发费用变动原因说明：报告期研发费用较上年同期降低 11.31%，主要原因：本期新增研发项目投入减少。

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增长 138.88%，主要原因：本期经营性现金支出较上年减少；部分保证金到期收回，增加经营活动现金流。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 8,395.38%，主要原因：本期公司转让子公司股权和收到菏泽华鹏部分搬迁补偿款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 3,227.14%，主要原因：偿还部分有息负债。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期营业收入较上年同期减少 8,847.34 万元, 同比下降 10.33%，主要为 2022 年度公司业务受疫情反复，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升等因素的影响，市场萎靡，业务开展受阻，营业收入减少。

营业成本变动原因说明：报告营业成交上年同期降低 1.35%，主要原因是本期收入较上年同期下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	年增减 (%)
制造业	534,896,954.29	551,261,287.89	-3.06	-5.11	-5.00	减少 0.12 个百分点
专业技术 服务	212,444,799.25	166,359,415.11	21.69	-17.76	25.94	减少 27.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
玻璃瓶 罐	438,437,359.06	443,169,603.27	-1.08	-6.68	-6.08	减少 0.65 个百分点
玻璃器 皿	96,459,595.23	108,091,684.62	-12.06	2.73	-0.33	增加 3.43 个百分点
专业技 术服务	212,444,799.25	166,359,415.11	21.69	-17.76	25.94	减少 27.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
国内	709,750,346.02	685,238,865.65	3.45	-10.04	0.66	减少 10.27 个百分点
国外	37,591,407.52	32,381,837.35	13.86	13.65	2.33	增加 9.53 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
直销	604,908,926.04	583,383,174.90	3.56	-8.17	9.39	减少 15.48 个百分点
经销	142,432,827.50	134,237,528.10	5.75	-12.79	-25.04	增加 15.40 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要 产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
玻璃 瓶罐	吨	232,749.51	240,876.74	52,369.09	10.31	2.78	-13.43
玻璃 器皿	万只	2,498.4	2,352.47	2,556.39	13.21	-13.11	6.06
玻璃 丝绵	吨	0	0	0	0	0	0

产销量情况说明  
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
高脚杯生产线相关设备	苏美达国际技术贸易有限公司	99,503,490.00	93,690,290.00	12,505,924.56	5,813,200.00	是	

(4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
日用玻璃	直接材料	209,294,582.05	29.17	206,161,777.61	28.94	1.52	
日用玻璃	动力	48,068,693.95	6.70	47,706,825.26	6.70	0.76	
日用玻璃	燃料	108,791,113.89	15.16	103,917,947.11	14.59	4.69	
日用玻璃	人工	38,078,553.13	5.31	44,897,093.23	6.30	-15.19	
日用玻璃	制造费用	122,358,355.28	17.05	140,569,643.03	19.73	-12.96	
日用玻璃	合同履行成本	24,669,989.59	3.44	37,037,479.05	5.20	-33.39	
提供技术服务	人工	59,614,197.25	8.31	32,208,708.23	4.52	85.09	
提供技术服务	外协成本	86,064,562.11	11.99	92,126,620.96	12.93	-6.58	
提供技术服务	折旧费	3,657,423.76	0.51	2,670,273.76	0.37	36.97	
提供技术服务	其他服务成本	17,023,231.99	2.37	5,086,986.98	0.71	234.64	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
玻璃瓶罐	直接材料	179,142,891.07	24.96	176,379,109.96	24.76	1.57	
玻璃瓶罐	动力	32,762,733.47	4.57	34,047,423.21	4.78	-3.77	



玻璃瓶罐	燃料	96,751,773.99	13.48	93,968,337.32	13.19	2.96	
玻璃瓶罐	人工	27,087,175.65	3.77	33,481,391.43	4.70	-19.10	
玻璃瓶罐	制造费用	87,026,608.35	12.13	101,834,473.83	14.29	-14.54	
玻璃瓶罐	合同履行成本	20,398,420.74	2.84	32,134,737.85	4.51	-36.52	
玻璃器皿	直接材料	30,151,690.98	4.20	29,782,667.65	4.18	1.24	
玻璃器皿	动力	15,305,960.47	2.13	13,659,402.05	1.92	12.05	
玻璃器皿	燃料	12,039,339.90	1.68	9,949,609.79	1.40	21.00	
玻璃器皿	人工	10,991,377.49	1.53	11,415,701.80	1.60	-3.72	
玻璃器皿	制造费用	35,331,746.93	4.92	38,735,169.19	5.44	-8.79	
玻璃器皿	合同履行成本	4,271,568.85	0.60	4,902,741.20	0.69	-12.87	
提供技术服务	人工	59,614,197.25	8.31	32,208,708.23	4.52	85.09	
提供技术服务	外协成本	86,064,562.11	11.99	92,126,620.96	12.93	-6.58	
提供技术服务	折旧费	3,657,423.76	0.51	2,670,273.76	0.37	36.97	
提供技术服务	其他服务成本	17,023,231.99	2.37	5,086,986.98	0.71	234.64	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1、为进一步加快推进盘活低效无效资产，山东华鹏拟以公开挂牌方式转让公司持有的江苏石岛玻璃有限公司 100%股权及内部债权。公司于 2022 年 9 月 29 日召开第七届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于挂牌转让全资子公司股权及内部债权的议案》，具体详见公司于 2022 年 9 月 30 日披露的《关于挂牌转让全资子公司股权及内部债权的公告》（公告编号：临 2022-044），报告期内转让完成。

2、为改善上市公司财务状况，补充营运资金，优化公司资产结构，根据公司整体战略规划和经营发展需要，公司与济南山元投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“济南山元”）于 2022 年 12 月 13 日签署了《股权转让协议》，拟将所持天元信息 55%股权转让给济南山元。具体详见公司于 2022 年 12 月 14 日披露的《关于拟出售控股子公司 55%股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-068），报告期内转让完成。

3、本公司于 2022 年 12 月 30 日新设子公司山东华鹏石岛玻璃制品有限公司导致合并范围发生变化。截止 2022 年 12 月 31 日，山东华鹏石岛玻璃制品有限公司暂未设置账簿。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

为改善上市公司财务状况，补充营运资金，优化公司资产结构，根据公司整体战略规划和经营发展需要，公司与济南山元投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“济南山元”）于 2022 年 12 月 13 日签署了《股权转让协议》，拟将所持天元信息 55%股权转让给济南山元。具体详见公司于 2022 年 12 月 14 日披露的《关于拟出售控股子公司 55%股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-068），转让完成后，公司将不再从事地理信息测绘业务，主营业务范围发生重大变化。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,942.05 万元，占年度销售总额 14.25%；客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 14,584.93 万元，占年度采购总额 30.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用变动原因说明：报告期销售费用较上年同期降低 39.34%，主要原因为公司业务受疫情反复、市场萎靡等原因，业务开展受阻，销售费用降低。

管理费用变动原因说明：报告期公司管理费用较上年同期降低 17.53%，主要原因为上年度公司窑炉大修期间产生的维修费用、生产工人人工成本、折旧费用等计入管理费用。

财务费用变动原因说明：报告期公司财务费用较上年同期降低 8.08%，主要原因为公司逐步替换融资成本高的融资租赁公司抵押借款，降低有息负债，融资成本降低。

研发费用变动原因说明：报告期研发费用较上年同期降低 11.31%，主要原因为本期新增研发项目投入减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	26,495,000.97
本期资本化研发投入	
研发投入合计	26,495,000.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.45
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	206
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.84
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	5
本科	77

专科	92
高中及以下	32
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	48
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	82
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	45
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	31
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

适用 不适用

无

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

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增长 138.88%，主要原因系本期经营性现金支出较上年减少；部分保证金到期收回，增加经营活动现金流。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 8,395.38%，主要原因为本期公司转让子公司股权和收到菏泽华鹏部分搬迁补偿款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 3,227.14%，主要原因为偿还部分有息负债。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

报告期公司根据新金融工具准则预期信用损失率计提减值准备，信用减值损失 95,895,031.94 元；受新冠疫情反复、宏观经济增速放缓、餐饮消费市场不景气的冲击，出于谨慎性原则，对存货及存在减值迹象的资产计提减值准备，资产减值损失 149,158,515.86 元，影响净利润金额-245,053,547.80 元。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	48,852,609.20	2.07	2,292,816.00	0.07	2,030.68	主要为报告期公司将不符合“6+9”银行的应收票据背书转让部分还原增加。
应收账款	137,449,742.31	5.83	593,013,124.52	17.46	-76.82	主要为报告期公司处置子公司股权导致合并范围变化。
应收款项融资	910,293.45	0.04	6,063,744.90	0.18	-84.99	主要为期末结存的票据减少及收到的分类为应收票据的票据增加。
预付款项	13,894,237.89	0.59	22,699,410.42	0.67	-38.79	主要原因一是报告期公司处置子公司股权导致合并范围变化；二是公司预付购货款减少。
其他应收款	100,187,348.71	4.25	36,237,633.11	1.07	176.47	主要为本期处置子公司股权导致合并范围变化，应收部分股权转让款增加。
存货	261,397,288.00	11.09	393,084,938.19	11.57	-33.50	主要为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
合同资产	-	-	14,829,582.59	0.44	-100.00	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
其他流动资产	7,375,844.48	0.31	19,900,492.08	0.59	-62.94	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
长期应收款	115,351,767.48	4.89	195,351,767.48	5.75	-40.95	因菏泽华鹏被政府规划征收，本期收到部分搬迁补偿款。
投资性房地产	-	-	5,430,212.73	0.16	-100.00	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
使用权资产	481,568.58	0.02	1,203,921.42	0.04	-60.00	主要原因为本期使用权资产计提折旧减少；本期处置子公司股权导致合并范围变化。
商誉	-	-	90,735,101.56	2.67	-100.00	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
长期待摊费用	-	-	618,982.64	0.02	-100.00	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
递延所得税资产	22,552,801.89	0.96	40,247,019.43	1.19	-43.96	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
合同负债	16,282,660.39	0.69	32,436,393.90	0.96	-49.80	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。



应付职工薪酬	6,828,131.38	0.29	21,075,518.80	0.62	-67.60	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
应交税费	12,614,050.99	0.54	70,714,021.05	2.08	-82.16	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
其他应付款	738,857,040.93	31.35	536,677,445.35	15.80	37.67	主要原因为本期公司逐步置换融资成本高的融资租赁公司抵押借款，偿还长期应付款，关联借款增加。
一年内到期的非流动负债	26,414,479.50	1.12	322,852,129.94	9.51	-91.82	主要原因为本期公司逐步置换融资成本高的融资租赁公司抵押借款，偿还重分类到一年内到期的非流动负债的长期应付款。
其他流动负债	50,576,110.85	2.15	3,903,626.52	0.11	1,195.62	主要原因为报告期公司将不符合“6+9”银行的应收票据背书转让部分还原增加。
长期借款		-	2,853,570.78	0.08	-100.00	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化。
长期应付款	13,926,028.54	0.59	42,037,694.63	1.24	-66.87	主要原因为本期部分租赁公司抵押借款到期，处置天元信息合并范围变化。
递延所得税负债		-	3,091,987.18	0.09	-100.00	因本期处置子公司天元信息合并范围变化。
未分配利润	-431,967,922.60	-18.33	-52,175,102.08	-1.54	-727.92	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化；二是本期亏损减少。
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	523,257,007.11	22.20	903,049,827.63	26.59	-42.06	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化；二是本期亏损减少。
少数股东权益	-2,775,607.02	-0.12	177,512,841.03	5.23	-101.56	主要原因为本期处置子公司股权导致合并范围变化

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,304,536.83	银行承兑汇票保证金、诉讼冻结
固定资产	364,954,781.48	抵押借款
在建工程	141,872,084.70	抵押借款
无形资产	88,026,713.00	抵押借款、诉讼查封
应收票据	3,404,000.00	票据池业务质押
合 计	609,562,116.01	

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

**玻璃制造行业：**

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。

本行业基本遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营。目前，国家发展改革委、工业和信息化部主要承担本行业的宏观管理职能，包括制定产业政策、推动技术创新等。中国日用玻璃协会作为全国性的行业自律组织，具体承担全行业自律管理和服务职能。

当前工业企业利润同比仍在下降，企业成本水平仍然较高，部分行业和企业生产经营还存在一定困难，加之国际政治经济形势更趋严峻复杂，工业企业效益持续恢复面临风险挑战。日用玻璃行业经济运行基本延续原、燃材料价格上涨，同比生产成本上升，行业价值链传导不畅，整体盈利能力处于较低水平，经济运行质量和效益不高，竞争压力大。

**地理信息行业：**

地理信息产业是以现代测绘和地理信息系统、遥感、卫星导航定位等技术为基础，以地理信息开发利用为核心，从事地理信息获取、处理、应用的高技术服务业。多年来，地理信息产业保持高速增长，这一战略性新兴产业在我国经济社会发展中的作用日益显现。地理信息产业，作为高技术产业、现代服务业和战略性新兴产业，市场潜力巨大，发展前景广阔。目前，地理信息产业已经成为我国数字经济的重要组成部分，地理信息及相关技术是数字经济、新型基础设施建设、新型智慧城市建设、数字乡村、智慧农业以及自然资源等各领域的重要支撑，在国民经济各领域得到广泛应用、发挥重要作用，各领域对地理信息及相关产品技术的需求非常旺盛。

**(五) 投资状况分析**

**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



单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他		185.72			496,593.72			496,593.72
合计		185.72			496,593.72			496,593.72

证券投资情况

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东海科控股有限公司持有的东营市赫邦化工有限公司 100%股权。在实施上述发行股份及支付现金购买资产的同时，公司将以非公开发行股票方式募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2022 年 10 月 21 日，公司召开第七届董事会第三十四次会议和第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈山东华鹏玻璃股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，具体内容详见公司于 2022 年 10 月 22 日披露的《山东华鹏发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》等相关公告。

公司按照相关要求披露了发行股份及支付现金购买资产相关事项的进展情况，具体内容详见公司于 2022 年 11 月 19 日、2022 年 12 月 23 日披露的《关于发行股份及支付现金购买资产相关事项的进展公告》（公告编号：临 2022-062、临 2022-072）。

独立董事意见

1、公司本次重组方案及相关议案在提交公司董事会审议前已征得本人的事先认可。公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了本次重大资产重组的各项议案，本次董事会的召集召开及审议表决程序符合我国有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，本次交易符合公开、公平、公正的原则，定价方法合理，符合公司及全体股东的利益，不会损害中小股东利益。

2、公司符合《重组办法》等相关法规及规范性文件规定的实施本次重大资产重组的各项条件。

3、公司本次重大资产重组方案以及拟签订的相关交易协议等文件均符合《公司法》《证券法》《重组办法》《上市公司证券发行管理办法》以及其他有关法律、法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所颁布的规范性文件的规定，本次重大资产重组方案具备可操作性。

4、公司将聘请具有证券期货业务资格的评估机构对拟购买的标的资产进行审计、评估。公司拟购买的标的资产的价格最终将以评估机构出具的资产评估报告书确认的评估结果为依据，保证标的资产的购买价格的公允性。公司本次重大资产重组涉及的标的资产权属清晰，资产优良，有利于提高公司的持续盈利能力，增强市场抗风险能力，有利于公司及全体股东的利益。

5、公司本次交易构成重大资产重组，构成关联交易，预计构成重组上市。本次重大资产重组发行股份的定价原则符合相关法律法规、规范性文件的规定，定价公平合理，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

6、公司已按规定履行了信息披露义务，并与相关各方签订了保密协议，所履行的程序符合有关法律、法规的规范性文件的规定。

7、《山东华鹏玻璃股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要内容真实、准确、完整，该预案及其摘要已详细披露了本次交易需要履行的法律程序，并充分披露了本次交易相关风险。

8 鉴于公司本次交易所涉及的标的资产的审计、评估工作尚未完成，同意本次董事会审议通过后暂不召开股东大会。待本次交易所涉及的标的资产的审计、评估工作完成后，公司就本次交易事项的相关内容再次召集董事会会议进行审议时，本人将就相关事项再次发表意见。

综上，独立董事同意公司本次重大资产重组方案，同意公司董事会就本次重大资产重组事项的总体规划。

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、为进一步加快推进盘活低效无效资产，山东华鹏拟以公开挂牌方式转让公司持有的江苏石岛玻璃有限公司 100%股权及内部债权。公司于 2022 年 9 月 29 日召开第七届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于挂牌转让全资子公司股权及内部债权的议案》，具体详见公司于 2022 年 9 月 30 日披露的《关于挂牌转让全资子公司股权及内部债权的公告》（公告编号：临 2022-044），报告期内完成转让。

2、为改善上市公司财务状况，补充营运资金，优化公司资产结构，根据公司整体战略规划和经营发展需要，公司与济南山元投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“济南山元”）于 2022 年 12 月 13 日签署了《股权转让协议》，拟将所持天元信息 55%股权转让给济南山元。具体详见公司于 2022 年 12 月 14 日披露的《关于拟出售控股子公司 55%股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-068），报告期内完成转让。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股公司情况如下：

1、辽宁华鹏广源玻璃有限公司注册资本 2,580.00 万元，公司的持股比例为 57.36%，报告期总资产 15,495.70 万元，净资产-1,074.93 万元，营业收入 151.83 万元。

2、华鹏玻璃（菏泽）有限公司注册资本为 1,000.00 万元，公司的持股比例为 100.00%，报告期总资产 19,048.39 万元，净资产 14,722.88 万元，营业收入 693.91 万元。

3、甘肃石岛玻璃有限公司注册资本为 1,000.00 万元，公司的持股比例为 100.00%，报告期总资产 22,973.59 万元，净资产-4,692.33 万元，营业收入 6,746.23 万元。

4、安庆华鹏长江玻璃有限公司注册资本 2,000.00 万元，公司持股比例 100.00%，报告期总资产 19,320.84 万元，净资产-1,795.91 万元，营业收入 13,473.15 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、玻璃制造行业

日用玻璃行业是消费品领域中重要的民生产业，也是消费品产业链供应链的重要环节，肩负满足消费、保障和改善民生的重任。

下一步，行业将学习贯彻党的二十大精神，贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进新发展格局，贯彻执行国家的环保、产品标准等有关政策法规，倒逼行业调整产业和能源结构、提高行业整体能效水平、提高行业集中度；加强对玻璃包装及制品绿色安全、健康、环保、低碳等特性的宣传，增强行业经济的内生动力，提高行业经济运行质量，促进行业稳步高质量发展。



## 2、地理信息行业

测绘地理信息是国民经济和社会发展的基础性工作。其在规划设计、运营管理和监督评估中发挥着保障作用。现代测绘技术为测绘地理信息产业发展提供了技术支撑，是测绘地理信息产业的基础。产业上游为设备支撑服务，中游为数据采集、地理信息系统软件及行业应用服务，下游则为智能化的数据公众应用。

我国地理信息产业规模持续扩大，产值保持两位数增长，产业结构继续优化，创新能力不断提升，融合发展效应显著，我国地理信息产业进入高质量发展转型阶段。伴随着云计算、区块链，5G 等新一代信息技术应用的不断深入，新一代信息技术与地理信息技术的融合日趋紧密，地理信息技术也日趋进步。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2023 年，国际形势仍不容乐观，全球经济下行压力加大，通货膨胀依然高位运行；我国经济发展仍处于疫情及外部冲击下的恢复阶段，结构性问题有所显现。面对复杂的国内外经济环境，董事会将坚守底线、攻坚克难，积极解决公司存在的发展瓶颈，持续深化公司治理，提高决策水平，推进公司各项工作全面协调、稳健发展，更好地维护广大股东的利益。重点做好以下工作：

#### (一) 坚定战略发展方向，推动公司转型升级。

根据公司发展要求，在公司的统一指导和协调下，坚定战略方向，优化战略部署，积极推进资产划转工作，全面做好资产划分、债务划分、人员划分、税务处理等相关工作；持续推进重大资产重组工作，推动公司业务转型升级，打造核心竞争力，推动公司高质量发展，为股东提供更好的投资回报。同时，从全体股东利益出发，顺应监管及经营要求，持续优化内控体系建设，加大制度执行督查力度，促进各项规章制度的有效执行，确保内控体系建设目标落到实处。

#### (二) 强化经营管理工作，优化内部管理流程。

公司将不定期组织召开专题会，梳理采购、生产、销售有关情况，加强成本费用管控，针对发现的采购生产销售等环节存在的不足，提出相应解决措施，实现降本增效；统筹推进机构改革，理顺和调整部门设置，优化精简人员编制，完善薪酬激励机制，扩大绩效考核范围，实行关键岗位人员的绩效、薪资与公司整体业绩完成情况挂钩；同时，不断优化管理流程，规范采购、销售等合同文本，严格合同审签，降低法律诉讼风险，提升管理水平。

#### (三) 持续完善法人治理结构，提升公司规范运作水平。

公司将持续完善法人治理结构，建立科学决策的机制，发挥董事会在公司治理中的重要作用，做好董事会各项日常工作；持续完善内部控制制度，加强对公司业务流程的监督，确保各项内控制度有效运行，推动公司持续健康稳定的发展；加强董事、监事、高级管理人员的培训，持续提高规范意识，严守合法合规经营底线，进一步提高公司的规范运作水平。

#### (四) 围绕中心任务开展工作，以党建引领高质量发展。

围绕中心任务开展工作，重视党建引领和党建赋能，以党建引领高质量发展，进一步健全和落实基层党建工作机制，落实党风廉政建设，以“抓好党建促发展、围绕发展抓党建”的工作格局，扎实推进党建工作与生产经营深度融合，增强企业活力，加强企业文化建设，凝聚职工群众，为公司高质量发展提供坚强思想保障和组织保证。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司管理层将全面贯彻落实董事会的战略部署，紧抓机遇，攻坚克难，积极推进主营业务发展，密切配合公司推进资产重组，扎实推进公司各项重点工作，努力提升安全运营及规范治理水平，助力公司转型发展。

#### (一) 加强内部管理，提升经营效益。

在成本控制方面，根据公司现状继续采取多方询比价、招标采购等方式，降低生产成本消耗，压缩非生产性开支，降低经营成本；在组织机构改革方面，继续开展劳动、人事、薪酬等方面的改革，选拔优秀人才，调动各级人员积极性，提高工作效率；在制度管控方面，持续优化管理制度和业务流程，加强对权属企业的管理，提升经营效益。

**(二) 紧抓市场机遇，改善经营状况。**

结合行业市场、公司现有产品结构及产能现状，稳妥推进产品轻量化，按需进行产业升级改造，提升产品竞争力，寻求新的利润增长点；在生产经营层面，抓住行业复苏机遇，紧盯市场变化，开发新产品及新客户，积极走访大客户，出台激励措施，努力开拓市场，压缩两项资金，力争改善经营状况。

**(三) 推进资产划转，加快资产处置。**

根据公司战略部署，积极配合推进资产划转工作，全面做好资产划分、债务划分、人员划分、税务处理等相关工作；按照相关方案，与相关政府部门、意向方加强沟通、协商，加快闲置、低效及无效资产的处置工作，盘活资产，回笼资金，提升效益。

**(四) 加强融资管理，确保资金安全。**

通过加强银企沟通，做好与各银行等金融机构的对接和沟通，力争适当降低融资成本，并维持授信规模不压缩。同时，加强应收账款管理，督促业务人员紧盯货款回收，加快应收账款周转率，减少坏账的产生，确保资金安全。

**(五) 强化安全生产，创造安全环境。**

认真落实安全生产责任制，进一步完善安全生产管理体系，加大各级安全生产监督检查力度，扎实做好安全生产知识教育培训工作，提高全员安全意识；通过继续强化安全生产管理，狠抓隐患排查治理，完善预防措施，使安全生产工作落到实处，为公司发展创造良好的安全环境。

**(四) 可能面对的风险**

适用  不适用

**1、宏观经济下行的风险**

近年，受经济下行压力和疫情反复影响，不确定不稳定因素增多，直接影响日用玻璃产业的发展，日用玻璃产业与终端消费行业息息相关，经济变化情况直接影响国民消费动力，间接影响日用玻璃市场需求，从而在一定程度上影响企业的经营业绩。

**2、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发展的动力。

**(五) 其他**

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上交所股票上市规则》和相关法律法规的要求，从实现公司发展的战略目标出发，不断完善各项制度建设，优化法人治理结构，切实维护全体股东的利益。公司各项规章制度有效保障了公司的科学管理、高效决策，规范了公司的运营行为，进一步提高了公司的治理水平，为公司长期稳健发展提供了制度保障。

#### 1、关于股东大会方面

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的要求及《公司章程》和《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司聘请律师对股东大会的召集、召开和表决程序进行见证并出具法律意见，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内，公司共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，会议的召集、召开和表决程序均符合法律法规的要求。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出，公司控股股东不存在超越股东大会干预公司决策和经营活动的现象，公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面独立运作独立核算、独立承担责任和风险。

#### 3、董事会方面

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行自身职责，落实股东大会作出的决策。公司董事的人员构成和任职资格均符合相关法律法规的要求，各位董事任职期间积极出席董事会会议，认真审议各项议案，勤勉尽责。独立董事能够独立客观地履行职责，对重要及重大事项发表独立意见。公司董事会下设四个专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会在各自职责范畴内，为董事会的科学决策提供了充分保障，发挥了积极作用。

#### 4、监事会方面

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等要求积极履行自身职责，本着对公司及股东负责的原则，对公司重大事项、财务状况以及董事和高级管理人员履职的合法合规性等进行了有效监督。

#### 5、关于信息披露方面

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上交所股票上市规则》等相关法律法规的规定，确保信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。报告期内，本年度共披露定期报告 4 项，临时公告 80 项。

#### 6、关于投资者关系方面

为增强与广大投资者的沟通互动，提升投资者关系管理水平，证券部组织参加了“山东辖区上市公司 2022 年度投资者网上集体接待日”“2021 年度暨 2022 年第一季度业绩说明会”“半年报业绩说明会”活动，与投资者积极互动，同时，及时有效回复“上证 e 互动”投资者提问近 190 项。与投资者形成良好的互动互信关系，增强了投资者对公司的理解和信心。

#### 7、关于制度建设方面

公司根据实际情况，对《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《公司章程》等 15 项公司制度进行修订，完善了公司治理体系。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-02-08	www.sse.com.cn	2022-02-09	公司 2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 2 月 8 日下午在公司六楼会议室召开。本次会议采用现场和网络投票相结合的方式，出席本次股东大会的股东及股东代表共 32 户，有表决权股份 82,562,982 股，占公司有表决权股份数量的 32.26%。会议由公司董事会召集、副董事长张刚主持。公司部分董事、监事出席了会议，部分高管人员列席了会议。会议召开符合《公司法》《公司章程》的相关规定，审议通过了《关于补选胡磊先生为公司非独立董事的议案》。
2021 年年度股东大会	2022-05-31	www.sse.com.cn	2022-06-01	公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 31 日下午在公司六楼会议室召开。本次会议采用现场和网络投票相结合的方式，出席本次股东大会的股东及股东代表共 20 户，有表决权股份 80,045,962 股，占公司有表决权股份数量的 31.27%。会议由公司董事会召集、董事长胡磊主持。公司董事、监事出席了会议，部分高管人员列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，审议通过了《2021 年年度报告》等 13 项议案。
2022 年第二次临时股东大会	2022-07-01	www.sse.com.cn	2022-07-02	公司 2022 年第二次临时股东大会于 2022 年 7 月 1 日下午在公司六楼会议室召开。本次会议采用现场和网络投票相结合的方式，出席本次股东大会的股东及股东代表共 18 户，有表决权股份 75,835,402 股，占公司有表决权股份数量的 29.63%。会议由

				公司董事会召集、董事长胡磊主持。公司董事、监事出席了会议，部分高管人员列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，审议通过了《关于将公司持有山东天元信息技术集团有限公司 55%的股权质押给山东发展投资控股集团有限公司的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	2022-12-29	www.sse.com.cn	2022-12-30	公司 2022 年第三次临时股东大会于 2022 年 12 月 29 日下午在公司会议室召开。本次会议采用现场和网络投票相结合的方式，出席本次股东大会的股东及股东代表共 19 户，有表决权股份 24,512,182 股，占公司表决权股份数量的 9.58%。会议由公司董事会召集、董事长胡磊主持。公司董事、监事出席了会议，部分高管人员列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，审议通过了《关于拟出售控股子公司 55%股权暨关联交易的议案》等两项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用





## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
胡磊	董事长	男	41	2022-02-08	2023-01-17	0	0	0	-		是
张刚	董事、副董事长	男	45	2020-01-18	2023-01-17	4,313,140	4,313,140	0	-	50.07	否
王晓渤	董事	男	55	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	-	是
张辉	董事	男	44	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	-	是
王自会	董事	男	39	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	-	是
李永建	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	40.07	否
罗新华	独立董事	男	58	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	8.00	否
魏学军	独立董事	男	63	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	8.00	否
朱仲力	独立董事	男	69	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	8.00	否
刘立基	监事	男	41	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	-	是
丁国峻	监事	男	35	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	31.15	否
连承舰	监事	男	45	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	12.22	否
樊春雷	总经理	男	44	2020-07-15	2023-01-17	416,000	416,000	0	-	50.07	否
王正义	副总经理	男	60	2020-01-18	2022-10-20	2,827,500	2,827,500	0	-	40.07	否
王秀清	总工程师	男	53	2020-01-18	2023-01-17	312,000	312,000	0	-	40.67	否
房崇鹏	财务负责人	男	41	2020-01-18	2022-08-08	0	0	0	-	17.54	否
赵华刚	副总经理	男	48	2020-01-18	2022-12-30	0	0	0	-	37.11	否
赵颖娴	副总经理、财务负责人	女	38	2020-01-18	2023-01-17	0	0	0	-	40.07	否
合计	/	/	/	/	/	7,868,640	7,868,640		/	383.04	/



姓名	主要工作经历
胡磊	历任山东省商业集团有限公司风险管理中心法务部经理、山东省商业集团有限公司风险防控管理部经理、山东发展投资控股集团有限公司审计法务部经理、山东发展投资控股集团有限公司审计法务部副部长。2022 年 2 月至今，任山东发展投资控股集团有限公司部长、山东华鹏董事长。
张刚	曾任山东华鹏采购中心负责人、瓶罐业务中心负责人、上海成赢网络科技有限公司董事长、法定代表人；2013 年 4 月至 2020 年 1 月，任山东华鹏副董事长。2020 年 1 月至 2020 年 7 月，任山东华鹏董事、总经理。2020 年 7 月至今，任山东华鹏副董事长。
王晓渤	历任华鲁控股集团有限公司资本运营部副总经理、资深副总经理，香港华鲁集团有限公司董事，华鲁国际融资租赁有限公司董事，鲁抗生物农药有限责任公司董事，华鲁投资发展有限公司董事、副总经理。2017 年 7 月至今，任山东发展投资控股集团有限公司资本运营部部长。
张辉	历任山东航空股份有限公司财务管理处、资产管理处经理，山东海洋集团有限公司资金财务中心副总经理、山东海洋金融控股有限公司财务总监、山东海洋能源资本管理有限公司执行董事、山东发展投资集团舜和资本管理有限公司副总经理、财务总监。2022 年 2 月至今任山东发展投资控股集团有限公司财务部副部长，邯济铁路有限公司、胶济铁路客运专线有限公司总会计师；2020 年 1 月至今，任山东华鹏董事。
王自会	历任山东省塑料工业有限公司法律处法务专员，山东省再担保集团股份有限公司战略发展部业务经理，山东发展投资控股集团有限公司资本运营部高级主管，舜和资本管理有限公司投资部部长、总经理助理。2020 年 12 月至今，任舜和资本管理有限公司副总经理，2020 年 1 月至今，任山东华鹏董事。
李永建	历任烟台园城企业集团股份有限公司证券事务代表、董事会办公室主任，山东和信会计师事务所烟台芝罘分所审计师，广发证券股份有限公司山东分公司投行部项目经理、总监。2018 年 11 月至 2020 年 1 月，任山东华鹏公司副总经理、董事会秘书。2020 年 1 月至今，任山东华鹏董事、副总经理、董事会秘书。
罗新华	历任鲁信高新、中润投资、天业股份、金能科技等上市公司独立董事，现任中泰期货股份有限公司、三未信安科技股份有限公司、金雷科技股份有限公司独立董事、山东华商教育咨询有限公司总经理、宁波梅山保税港区华商泰合投资管理有限公司监事。现任山东大学职业经理人研究中心主任、会计学教授，硕士生导师。兼任财政部山东监管局财会监督专家、山东省企业内部控制咨询专家委员会委员，山东省财政厅会计法规、制度、准则咨询专家委员会委员，同时兼任中国会计学会理事会会员、山东省会计学会理事会常务理事兼副秘书长、青岛仲裁委员会第五、六届仲裁员。
魏学军	曾任潍坊市经济体制改革委员会流通体制科副科长、潍坊市证券管理办公室副主任、潍坊证券协调领导小组办公室副主任、山东五洲投资集团有限公司任总经理助理、五洲明珠股份有限公司任董事兼常务副总经理。2011 年 10 月至今，任山东惠发食品有限公司、山东惠发食品股份有限公司副总经理、董事会秘书；2020 年 1 月至今，兼任山东华鹏独立董事；2020 年 8 月至今，兼任潍坊智新电子股份有限公司独立董事；2022 年 12 月至今，兼任东宏股份独立董事。
朱仲力	曾担任山东省轻工设计院玻璃设计室主任、副总工程师，曾任山东药用玻璃股份有限公司独立董事，2017 年 9 月至今，任山东华鹏独立董事。
刘立基	历任省工程咨询院干部，山东发展投资控股集团有限公司高级经理、舜和资本管理有限公司董事、副总经理、总经理，山东发展投资控



	股集团有限公司投资发展部部长、资产管理部（安全管理部）部长。2022 年 7 月至今任深圳市东华实业集团有限公司董事、总经理；2020 年 1 月至今，任山东华鹏监事会主席。
丁国峻	曾任山东华鹏瓶罐销售业务员，山东华鹏瓶罐销售副经理、副总经理，2018 年 9 月至今任瓶罐业务中心总经理。2020 年 1 月至今，任山东华鹏监事。
连承舰	曾任山东华鹏器皿吸吹机工，山东华鹏器皿二车间副主任，2019 年 5 月至今任山东华鹏器皿二车间主任，2020 年 1 月至今，任山东华鹏职工监事。
樊春雷	曾任山东华鹏销售副经理、销售经理、瓶罐和器皿销售副总经理、器皿销售总经理、器皿业务中心总经理；2018 年 12 月至 2020 年 5 月任公司子公司江苏石岛玻璃有限公司销售副总经理；2016 年 4 月至 2019 年 12 月期间，任山东华鹏公司董事；2020 年 6 月至今，任山东华鹏器皿业务中心总经理兼江苏石岛玻璃有限公司销售副总经理。2020 年 7 月至今，任山东华鹏总经理。
王正义	曾任山东华鹏安庆华鹏总经理，山东华鹏董事、副总经理、总经理；2016 年 4 月至 2020 年 1 月，任山东华鹏董事、总经理。2020 年 1 月至 2022 年 10 月，任山东华鹏副总经理。
王秀清	曾任山东华鹏设备技术处副处长、处长，2009 年 10 月至今，任山东华鹏总工程师，兼任技术中心负责人。
房崇鹏	历任青岛振青会计师事务所有限公司潍坊分所审计员、万隆亚洲会计师事务所有限公司潍坊分所高级审计员、立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所项目经理；山东海洋金融控股有限公司资金财务部高级经理、山东海洋集团有限公司审计部济南分部高级经理，山东一圈一带产业投资基金有限公司投资部经理。2020 年 1 月至 2022 年 8 月，任山东华鹏财务负责人。
赵华刚	曾任职深圳华为技术有限公司商业网开发部，2003 年 1 月至今，历任山东天元信息技术集团有限公司董事、总经理。2019 年 10 月至 2022 年 12 月，任山东华鹏副总经理。
赵颖娴	历任电计贸易(上海)有限公司营业管理本部数据分析专员，山东合家购物有限公司应付账款会计、总账会计，伊顿工业（济宁）有限公司财务部总账主管，西门子（山东）开关插座有限公司高级财务主管，山东舜智资产管理有限公司副总经理。2020 年 1 月至今，任山东华鹏副总经理；2022 年 8 月至今，任山东华鹏财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡磊	山东发展投资控股集团有限公司	副部长	2018年03月	2022年2月
胡磊	山东发展投资控股集团有限公司	部长	2022年2月	-
王晓渤	山东发展投资控股集团有限公司	部长	2017年05月	-
张辉	舜和资本管理有限公司	副总经理	2019年05月	2022年2月
张辉	山东发展投资控股集团有限公司	副部长	2022年2月	-
王自会	舜和资本管理有限公司	副总经理	2020年12月	-
王自会	山东一圈一带产业投资基金有限公司	副总经理	2020年12月	-
刘立基	山东发展投资控股集团有限公司	部长	2020年11月	2022年7月
刘立基	深圳市东华实业集团有限公司	董事、总经理	2022年7月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗新华	中泰期货股份有限公司	独立董事	2022年6月	-
罗新华	三未信安科技股份有限公司	独立董事	2020年10月	-
罗新华	山东铂源药业股份有限公司	独立董事	2022年1月	-
罗新华	山东鹏达生态科技股份有限公司	独立董事	2022年7月	-
罗新华	金雷科技股份公司	独立董事	2021年11月	-
罗新华	宁波梅山保税港区山大长鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙人	2017年1月	-
罗新华	宁波梅山保税港区华商泰合投资管理有限公司	监事	2016年7月	-
魏学军	山东英科医疗用品股份有限公司	独立董事	2018年10月	2022年3月
魏学军	威龙葡萄酒股份有限公司	独立董事	2020年6月	-
魏学军	潍坊智新电子股份有限公司	独立董事	2020年8月	-
魏学军	山东东宏管业股份有限公司	独立董事	2022年12月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司董事会薪酬和考核委员会的实施细则的相关要求决定公司董事、监事、高级管理人员的报酬
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据下列事项和程序确定董事、监事、高级管理人员报酬：（一）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及社会相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；（二）薪酬计划方案主要包括但不限于：绩效评价标

	准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；（三）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司根据董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，确定了 2022 年度董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	383.04 万元

**(四) 公司董事、监事、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
许金新	董事长	离任	工作需要
胡磊	董事长	选举	工作需要
房崇鹏	财务负责人	离任	工作原因
赵颖娴	财务负责人	聘任	工作需要
王正义	副总经理	离任	到龄退休
赵华刚	副总经理	离任	工作原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第七届第二十七次会议	2022-01-17	第七届董事会第二十七次会议于 2022 年 1 月 17 日在公司七楼会议室召开，因公司董事长许金新先生辞去公司董事、董事长等相关职务，本次会议应参与表决董事 8 名，实际参与表决董事 8 名，副董事长张刚先生主持会议，公司监事、高级管理人员列席本次会议，会议以现场和通讯表决方式召开，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，会议审议通过了《关于补选胡磊先生为公司非独立董事的议案》等两项议案。
第七届第二十八次会议	2022-02-09	第七届董事会第二十八次会议于 2022 年 2 月 9 日在公司七楼会议室召开，根据《公司章程》及公司实际情况，推举董事胡磊先生主持本次会议，会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名，公司监事、高级管理人员列席本次会议，会议以现场方式召开，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，会议审议通过了《关于选举公司董事长暨变更法定代表人的议案》等两项议案。
第七届第二十九次会议	2022-04-28	第七届董事会第二十九次会议于 2022 年 4 月 28 日在公司七楼会议室召开，会议由公司董事长胡磊主持，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，涉及关联交易的议案，关联董事回避表决，会议以现场与通讯方式召开，公司全体监事及部分高管人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，会议审议通过了

		《2021 年年度报告》《2022 年第一季度报告》《2021 年度董事会工作报告》等 21 项议案。
第七届第三十次会议	2022-06-15	第七届董事会第三十次会议通知及会议文件已于 2022 年 6 月 14 日以电子邮件形式向全体董事发出，会议于 2022 年 6 月 15 日以通讯方式召开，应参加会议董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，涉及关联交易的议案，关联董事回避表决，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》等三项议案。
第七届第三十一次会议	2022-08-09	第七届董事会第三十一次会议通知及会议文件已于 2022 年 8 月 8 日以电子邮件形式向全体董事发出，会议于 2022 年 8 月 9 日以通讯方式召开，应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，会议审议通过了《关于财务负责人辞职暨聘任财务负责人的议案》。
第七届第三十二次会议	2022-08-25	第七届董事会第三十二次会议于 2022 年 8 月 25 日在公司七楼会议室召开，会议由公司董事长胡磊主持，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，会议以现场与通讯方式召开，公司全体监事及部分高管人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，审议通过了《2022 年半年度报告》等两项议案。
第七届第三十三次会议	2022-09-28	第七届董事会第三十三次会议于 2022 年 9 月 29 日在公司七楼会议室召开，会议由公司董事长胡磊先生主持，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，会议以现场与通讯方式召开，公司监事及部分高管人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，审议通过了《关于挂牌转让全资子公司股权及内部债权的议案》等两项议案。
第七届第三十四次会议	2022-10-20	第七届董事会第三十四次会议于 2022 年 10 月 21 日在公司会议室召开，会议由公司董事长胡磊先生主持，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，会议以现场与通讯相结合的方式召开，公司监事及部分高级管理人员列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》相关规定，本次会议有效。本次会议所审议的涉及公司重大资产重组相关的议案，事前已取得公司独立董事的书面认可。审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等十三项议案。
第七届第三十五次会议	2022-10-27	第七届董事会第三十五次会议于 2022 年 10 月 27 日在公司会议室召开，会议由公司董事长胡磊主持，应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人，会议以现场与通讯方式召开，公司全体监事及部分高管人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，审议通过了《2022 年半年度报告》。
第七届第三十六次会议	2022-12-13	第七届董事会第三十六次会议于 2022 年 12 月 13 日在公司会议室召开，会议由公司董事长胡磊主持，应参加董事 9 人，涉及关联交易的议案，关联董事回避表决，会议以现场与通讯方式召开，公司全体监事及部分高管人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，审议通过了《关于拟出售控股子公司 55%股权暨关联交易的议案》等三项议案。

第七届第三十七次会议	2022-12-30	第七届董事会第三十七次会议于 2022 年 12 月 30 日在公司会议室召开，会议由公司董事长胡磊先生主持，应参加的董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，会议以现场与通讯相结合的方式召开，公司监事及部分高级管理人员列席了会议，会议召开符合《公司法》《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定，审议通过了《关于拟设立全资子公司的议案》《关于向全资子公司划转玻璃业务相关资产与部分负债的议案》等四项议案。
------------	------------	--

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡磊	否	10	10	5	0	0	否	3
张刚	否	11	11	4	0	0	否	3
王晓渤	否	11	11	8	0	0	否	4
张辉	否	11	11	10	0	0	否	4
王自会	否	11	11	8	0	0	否	4
李永建	否	11	11	2	0	0	否	4
罗新华	是	11	11	9	0	0	否	4
魏学军	是	11	11	8	0	0	否	4
朱仲力	是	11	11	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	8

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	罗新华、魏学军、张辉
提名委员会	罗新华、朱仲力、胡磊
薪酬与考核委员会	魏学军、罗新华、王自会

战略委员会	胡磊、张刚、王晓渤、李永建、朱仲力
-------	-------------------

**(2). 报告期内审计委员会召开五次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-28	审议 2021 年年报、2022 年第一季度报告等相关事项	一致通过	无
2022-08-25	审议 2022 年半年度报告事项	一致通过	无
2022-10-27	审议 2022 年第三季度报告事项	一致通过	无
2022-12-13	审议拟出售控股子公司 55% 股权暨关联交易事项	一致通过	无
2022-12-30	审议关于变更会计师事务所的事项	一致通过	无

**(3). 报告期内提名委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-17	审议提名非独立董事的议案	一致通过	无
2022-08-09	审议提名财务负责人的议案	一致通过	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-28	审议 2022 年董事、监事及高级管理人员薪酬方案事项	一致通过	无
2022-08-25	审议 2022 年半年度董事、监事、高级管理人员薪酬执行情况	一致通过	无

**(5). 报告期内战略委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-28	审议 2021 年年报报告涉及的经营战略及经营计划	一致通过	无
2022-10-20	审议发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的相关事项	一致通过	无

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用  不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	617
主要子公司在职员工的数量	928
在职员工的数量合计	928
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数



生产人员	727
销售人员	58
技术人员	33
财务人员	23
行政人员	87
合计	928
928 教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	0
本科	66
专科	97
高中及以下	765
合计	928

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

为规范公司员工薪酬管理，建立公平、有效的薪酬激励机制，公司制定了合理的薪酬管理制度，对公司员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、薪酬结构、晋升和调薪等方面进行了明确规定。公司按照权责利相一致的原则进行职级薪资匹配，核心管理人员实行年薪制，签订年度工作目标责任书，根据考核业绩完成情况兑现薪资；员工实行岗位绩效工资制，采用岗位工资+绩效+津贴的薪资结构，薪酬水平与岗位价值、公司绩效、个人绩效相结合。各岗位序列根据员工业绩和能力的提升予以晋升，坚持“能者上，庸者下”。薪酬与公司利润完成情况挂钩，坚持工资增长幅度与公司经济效益增长同步。

## (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内围绕着“效益至上、科学管理”的目标，从支撑公司战略发展的需要和人才梯队建设等角度，采取灵活多样的方式进行培训：一是全员分级分类进行职业技能培训，中层进行领导力提升培训，以提高员工绩效水平、提升管理水平，从而达到降本增效；二是工作标准和内控管理制度培训，让员工熟知管理流程和关键，提高效率和质量；三是持续推进 5S 精益生产管理理念培训，通过系统的培训，推进作业标准化，优化工作流程，提高了员工的职业意识和职业素养，促进技能的提升和品德的培养，为公司产品质量、管理改善、人才培养起到了良好的推动作用。

为适应员工的需求，便于员工利用碎片时间自我提升，公司还利用培训网络平台，录制视频课程，便于员工随时随地、反复学习培训课程。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2022年度净利润为-417,385,396.43元，其中归属于上市公司股东的净利润为-379,792,820.52元，截止2022年末母公司可供股东分配的利润为-425,460,173.98元。

鉴于母公司 2022 年度实现的净利润为负，累计未分配利润为负，不满足利润分配条件，根据公司经营情况和资金需求，经董事会研究，本次利润分配预案拟为：2022 年度不进行现金股利的分配，不进行股票股利的分配和资本公积转增股本。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**

适用 不适用

**十一、 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

**(三) 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

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

为保证公司高级管理人员与公司股东利益的一致性，公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效、个人业绩相挂钩的激励机制，公司通过签订《目标责任书》对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。高级管理人员薪酬实行关键业绩考核（KPI），使薪酬与核心业务的绩效结果紧密关联，旨在发挥薪酬与激励的指挥棒作用，使管理重心更关注核心业绩，给绩优者以合理的回报和平台，同时吸引和留住更多优秀人才。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，公司内在部控制在报告期内达到了内部控制目标。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，结合公司业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，同时通过财务管理系统等管理系统软件加强对子公司内部管理控制，提高子公司经营管理水平，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 2023 年 2 月 28 日上海证券交易所网站披露的《2022 年度内部控制评价报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,273.12

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 排污信息

适用  不适用

山东华鹏、安庆华鹏、甘肃石岛按照《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019年版）分类实行排污许可重点管理，依据《排污许可管理办法（试行）》依法取得排污许可证，且排污许可证全部在有效期内。公司严格执行国家环境有关法律、法规、规章和制度，各项环保手续齐全，建立了内部环境保护管理制度，并设置专职的环保管理部门，生产工艺、设备和各类产品均符合国家相关产业政策，排污情况满足国家和地方污染物排放标准、总量控制要求及地方人民政府依法制定的限期达标规划、重污染天气应急预案。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司防治污染设施建设包括窑炉废气处理设施、工业废水处理设施，同时建立了污染防治设施维护和管理制度，确保废气和废水治理设施稳定正常运行，各类污染物达标排放。燃煤气窑炉废气通过高温脱硫、低压脉冲反吹袋式除尘、低温 SCR 脱硝处理后经 60 米烟囱达标排入大气；生产废水通过厂内污水处理站气浮+曝气生物滤池工艺处理后用于碎玻璃清洗，其中安庆华鹏极少部分生产废水排入当地污水处理厂；山东华鹏、安庆华鹏生活污水排入城镇污水管网，甘肃石岛生活污水处理后自用。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

##### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

山东华鹏、安庆华鹏、甘肃石岛突发环境事件应急预案已在当地环保部门备案。

##### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

山东华鹏、安庆华鹏、甘肃石岛均安装有固定源废气在线自动监测设备，实时监测二氧化硫、氮氧化物和颗粒物，并与当地环保部门联网。同时委托专业第三方检测单位按照排污许可申请与核发技术规范及《排污单位自行监测技术指南 总则》，每季度对在线监测进行比对检测，每年对无组织废气、污水、噪声进行检测，全部检测合格并达标排放。

##### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

根据《排污许可证申请与核发技术规范 工业炉窑》中废气、废水污染防治可行技术要求，落实有关污染防治设施运行管理，落实废气废水自行监测确保各项大气污染物达标排放。记录固体废物产生、贮存、利用、处置的种类及数量，一般工业固体废物贮存场符合 GB18599 的相关要求，采用库房、包装容器贮存的，满足相应的防尘、防水、防漏环境保护要求；危险废物贮存符合 GB18597 的相关要求，并委托具有危险废物环境许可证的单位进行处置，危险废物按照规定严格执行危险废物转移联单制度。

按照《排污许可证申请与核发技术规范 工业炉窑》《排污单位自行监测技术指南》的要求，进行相关的台账记录、开展自行监测、编制执行报告，国家或地方发布的标准、规范性文件、环境影响报告书（表）及其批复中有更加严格要求的，从严执行，并按照规定进行公开上报。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

适用 不适用

**二、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	1.86	
其中：资金（万元）	1.86	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

**三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	0.6	
其中：资金（万元）	0.6	用于奖励村民诚信奖
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	200	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

适用 不适用



## 第六节 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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 -长期	是	是	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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，按市场化原则和公允	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>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。</p> <p>三、本公司、实际控制人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及上市公司章程的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。</p> <p>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。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	收购人海科控股	<p>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。</p> <p>二、保证上市公司的人员独立。本公司及实际控制人保证，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体领薪；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。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-



			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、保证上市公司的业务独立。本公司及实际控制人保证，上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力；本公司及实际控制人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。若本公司及实际控制人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本公司及实际控制人承担相应的赔偿责任。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	股东张德华	张德华将放弃持有的上市公司 63,989,614 股、占上市公司总股本比例为 20.00% 的股份表决权。	2019.11.13 - 2023.01.18	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	<p>一、本公司已提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时</p>	2022.10.21 -长期	是	是	-	-



			<p>提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，愿意承担个别和连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>三、如因本公司就本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司山东华鹏	<p>一、本公司已提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，愿意承担个别和</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-





			连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司山东华鹏董监高	<p>一、本人已提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本人承诺并保证本次重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，愿意承担个别和连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>三、如本次重组中本人所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人未在两个交易日内提交锁定申请的，本人同意授权上市公司董事会在核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；如上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，本人同意授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2022.10.21 -长期	是	是	-	-



与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股及其实际控制人	<p>一、本公司及本公司实际控制人已提供了重大资产重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本公司及本公司实际控制人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司及本公司实际控制人承诺并保证重大资产重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>三、如因本公司或本公司实际控制人就本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司及本公司实际控制人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司及本公司实际控制人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司及本公司实际控制人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	标的公司赫邦化工	一、本公司已提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本公司承诺并保证本次重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	标的公司赫邦化工董监高	<p>一、本人已提供了本次重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>二、根据本次重组的进程，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。本人承诺并保证本次重组所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p> <p>三、如本次重组中本人所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人未在两个交易日内提交锁定申请的，本人同意授权上市公司董事会在核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；如上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，本人同意授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	交易对方海科控股及其实际控制人	<p>一、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本次重组完成后的上市公司主营业务之间不存在实质性同业竞争。</p> <p>二、本次重组完成后，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及本公司控制的其他主体，或实际控制人及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，或将本公司及本公司控制的其他主体，或实际控制人及实际控制人控制的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。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	控股股东舜和资本	<p>一、本次重组完成后，本公司及本公司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。</p> <p>二、在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司及本公司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，按市场化原则和公允价格进行</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>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。</p> <p>三、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及上市公司章程的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。四、本公司及本公司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。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	交易对方海科控股及其实际控制人	<p>一、本次重组完成后，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。</p> <p>二、在不与法律、法规相抵触的前提下，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、实际控制人及实际控制人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。</p> <p>三、本公司、实际控制人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及上市公司章程的有关规定依法行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。</p> <p>四、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。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-



与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	<p>一、保证上市公司的资产独立                      本公司保证，本公司及本公司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规定，保证本公司及本公司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的债务违规提供担保。</p> <p>二、保证上市公司的人员独立                      本公司保证，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担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他主体领薪；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中兼职及/或领薪。本公司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之间完全独立。</p> <p>三、保证上市公司的财务独立                      本公司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共用银行账户的情形；本公司不会干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、保证上市公司的机构独立                      本公司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与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。</p> <p>五、保证上市公司的业务独立                      本公司保证，上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他主体，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</p>	2022.10.21 -长期	是	是	-	-
--------------	----	----------	--	-------------------	---	---	---	---





			司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本公司承担相应的赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股及其实际控制人	<p>一、保证上市公司的资产独立</p> <p>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。</p> <p>二、保证上市公司的人员独立</p> <p>本公司及实际控制人保证，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体担任除董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体领薪；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。</p> <p>三、保证上市公司的财务独立</p> <p>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</p>	2022.10.21 -长期	是	是	-	-



			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、保证上市公司的业务独立 本公司及实际控制人保证，上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他主体、实际控制人及实际控制人控制的其他主体，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力；本公司及实际控制人除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。若本公司及实际控制人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本公司及实际控制人承担相应的赔偿责任。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	控股股东舜和资本	<p>一、本公司在本次重组完成后的 36 个月内不转让在上市公司中拥有权益的股份，因上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述承诺。</p> <p>二、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在上市公司拥有权益的股份。</p> <p>三、若本公司承诺的上述股份锁定期与中国证监会及证券交易所的监管意见不相符，本公司同意根据中国证监会及证券交易所的相关监管意见进行相应调整。</p> <p>四、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	交易对方海科控股	<p>一、本次重组中，本公司以资产认购而取得的上市公司股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让，但根据业绩补偿义务进行股份补偿及其他适用法律许可前提下的转让除外。本公司在本次重组中以资产认购而取得的上市公司股份所派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等，亦应遵守上述锁定安排。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-



		<p>二、本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司本次以资产认购上市公司股份的股份发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本公司本次以资产认购上市公司股份的股份发行价格的，则本公司在本次重组中以资产认购而取得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。若上市公司在本次重组完成后 6 个月内发生派息、送股、配股、增发、资本公积转增股本等除权、除息行为，上述发行价应相应作除权除息处理。</p> <p>三、如本次重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在上市公司拥有权益的股份。</p> <p>四、如本公司承诺的前述股份锁定期安排与中国证监会、证券交易所等证券监管机构的监管意见不相符，本公司同意将根据届时相关证券监管机构的监管意见对股份锁定期进行相应调整。</p> <p>五、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>					
与重大资产重组相关的承诺		<p>一、本次收购中受让的股份，在本次收购完成后 18 个月内不得转让。</p> <p>二、鉴于上市公司拟实施重大资产重组（以下简称“本次重组”），本公司作为本次重组的交易对方，为体现对上市公司的信心和支持，以及维护上市公司中小股东利益，如本次重组生效并实施完毕，本次收购中受让的股份，在本次重组完成后 36 个月内不得转让。</p> <p>三、如本次收购因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在上市公司拥有权益的股份。</p> <p>四、如本公司承诺的前述股份锁定期安排与中国证监会、证券交易所等证券监管机构的监管意见不相符，本公司同意将根据届时相关证券监管机构的监管意见对股份锁定期进行相应调整。</p>	2022. 11. 23 -长期	是	是	-	-



			五、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	张德华	<p>一、自承诺函出具日至本次重组完成期间以及重组完成之后 36 个月内，本人不转让上述剩余股份。如本次重组未成功实施，则自承诺函出具日至本次重组终止之日期间，本人不转让上述剩余股份。</p> <p>二、如本人承诺的前述股份锁定期安排与中国证监会、证券交易所等证券监管机构的监管意见不相符，本人同意将根据届时相关证券监管机构的监管意见对股份锁定期进行相应调整。</p> <p>三、如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任。</p>	2022. 11. 23 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股	<p>一、截至本承诺函出具之日，本公司现合法持有东营市赫邦化工有限公司 100%股权。本公司已依法履行对赫邦化工的全部出资义务，出资资产均为本公司合法拥有的自有资产，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，赫邦化工不存在按照相关法律法规和公司章程规定需要终止的情形，不存在其他可能影响赫邦化工合法存续的情况。</p> <p>二、本公司持有的赫邦化工股权权属清晰，不存在任何现实或潜在的权属纠纷或其他纠纷、争议，不存在信托持股、委托持股或通过任何其他方式代他人持股的情形，不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益限制情形，不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖、执行该等股份之情形，也不存在章程约定不得转让等限制其转让的情形。</p> <p>三、本公司承诺持有的赫邦化工 100%股权过户至上市公司名下不存在法律障碍。在本次重组完成之前，本公司保证不就赫邦化工 100%股权新增设置质押或其他担保。</p> <p>四、因本公司违反本承诺函引起的损失或法律责任，由本公司承担。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	<p>一、本公司及本公司控制的其他主体等相关方不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形。</p> <p>二、本公司不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>三、本公司在最近 36 个月内不存在因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>四、本公司不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司山东华鹏董监高	<p>一、本公司/本人及本公司/本人控制的其他主体等相关方不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形；</p> <p>二、本公司/本人不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；</p> <p>三、本公司/本人在最近 36 个月内不存在因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形；</p> <p>四、本公司/本人不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	标的公司赫邦化工董监高	<p>一、本公司/本人及本公司/本人控制的其他主体等相关方不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形。</p> <p>二、本公司/本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形。</p> <p>三、本公司/本人在最近 36 个月内不存在因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>四、本公司/本人不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股及其实际控制人、董监高	<p>一、本公司、本公司实际控制人、本公司的董事、监事、高级管理人员及本公司实际控制人控制的其他主体等相关方不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>二、本公司、本公司实际控制人、本公司的董事、监事、高级管理人员及本公司实际控制人控制的其他主体等相关方不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。</p> <p>三、本公司、本公司实际控制人、本公司的董事、监事、高级管理人员及本公司实际控制人控制的其他主体等相关方在最近36个月内不存在因内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>四、本公司、本公司实际控制人、本公司的董事、监事、高级管理人员及本公司实际控制人控制的其他主体等相关方不存在依据《上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股	<p>本公司不存在负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态的情形；本公司最近三年无重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为，也无严重的证券市场失信行为；本公司不存在法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会认定的不得收购上市公司的其他情形。</p> <p>本承诺函出具后至本次重组完成前，本公司保证不会出现不符合上述承诺事项的情形；若本公司发生不符合上述承诺事项的事实，本公司将于该等事实发生之日起3日内通知上市公司，并接受上市公司的任何安排以避免因此可能给上市公司及其投资人造成的损失或风险，否则将承担由此引致的全部法律责任。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	<p>本次交易的方案公平合理、切实可行，符合上市公司和全体股东的整体利益，有利于进一步提升上市公司的综合竞争力，提高上市公司资产质量，增强持续盈利能力，增强抗风险能力。本公司原则性同意本次交易。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	<p>一、自上市公司审议本次重组的首次董事会召开之日至本次重组实施完毕期间，本公司不减持所持上市公司的股份。上述股份包括原持有的上市公司股份以及因上市公司送红股、转增股本等原因获得的上市公司股份。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-





			二、本承诺函自本公司签署之日起生效并不可撤销。若因本公司违反本承诺而导致上市公司或投资者受到损失的，本公司将依法承担赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司山东华鹏董监高	截至本承诺函签署日，本人不存在减持计划。自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕期间，如本人拟减持所持上市公司的股份，本人将审慎制订股份减持计划，并将严格遵守《公司法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件关于股份减持的规定及要求，及时履行有关信息披露义务。上述股份包括原持有的上市公司股份以及因上市公司送红股、转增股本等原因获得的上市公司股份。	2022.10.21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东舜和资本	一、本公司及本公司实际控制人最近3年内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。 二、本公司及本公司实际控制人最近12个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。 三、本公司及本公司实际控制人最近3年内不存在被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究刑事责任的情形。 四、本公司及本公司实际控制人最近3年内不存在因违反法律、行政法规、规章受到行政处罚且情节严重或受到刑事处罚的情形。 五、本公司及本公司实际控制人不存在其他重大失信行为。 六、本公司及本公司实际控制人与本次重组的交易对方、标的公司及其董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系或一致行动关系。	2022.10.21 -长期	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司山东华鹏董监高	一、本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近3年内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。 二、本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近12个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。	2022.10.21 -长期	是	是	-	-



			<p>三、本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近 3 年内不存在被中国证监会行政处罚或司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>四、本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近 3 年内不存在因违反法律、行政法规、规章受到行政处罚且情节严重或受到刑事处罚的情形。</p> <p>五、本公司现任董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的情形，不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条所列示的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。</p> <p>六、本公司及现任董事、监事、高级管理人员最近 3 年内不存在涉及重大诉讼、仲裁的情形，不存在被列为失信被执行人的情形。</p> <p>七、本公司不存在其他重大失信行为。</p> <p>八、本公司及现任董事、监事、高级管理人员与本次重组的交易对方、标的公司及其董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系或一致行动关系。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	标的公司赫邦化工董监高	<p>一、本公司董事、监事、高级管理人员不存在被中国证券监督管理委员会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的情形。</p> <p>二、本公司及董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内未受到中国证监会行政处罚，最近 12 个月内未受到证券交易所公开谴责。</p> <p>三、本公司及董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形。</p> <p>四、本公司董事、监事、高级管理人员不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条所列示的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。</p> <p>五、本公司最近 36 个月内不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券的情形；或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态的情形。</p>	2022. 10. 21 -长期	是	是	-	-



			<p>六、本公司最近 36 个月内不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重的情形。</p> <p>七、本公司最近 36 个月内不存在曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章的情形。</p> <p>八、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。</p> <p>九、本公司及董事、监事、高级管理人员最近 3 年内不存在因违反法律、行政法规、规章受到行政处罚且情节严重或受到刑事处罚的情形。</p> <p>十、本公司不存在其他重大失信行为。</p> <p>十一、本公司及董事、监事、高级管理人员与上市公司及其董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系或一致行动关系。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	交易对方海科控股及其实际控制人、董监高	<p>一、本公司、本公司实际控制人及本公司董事、监事、高级管理人员最近五年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况。</p> <p>二、本公司、本公司实际控制人及本公司董事、监事、高级管理人员在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况，也不存在其他重大失信行为。</p> <p>三、截至本承诺函签署日，本公司、本公司实际控制人及本公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。</p>	2022.10.21-长期	是	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

公司已就本次变更会计师事务所事项与天圆全进行了事前沟通，其对此无异议。该事项已经公司股东大会审议通过，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	890,000
境内会计师事务所审计年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李兆春、李晓艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 10 年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，同时考虑公司业务发展和审计机构人员安排、工作计划等情况，经综合评估及审慎研究，公司拟变更 2022 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构为中兴财光华。公司已就更换会计师事务所事宜与原审计机构天圆全进行了事先沟通，取得了理解和支持，天圆全知悉本事项并确认无异议。该事项已经公司股东大会通过。

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、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

**十二、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

**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**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用





3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	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
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/8/26	2021/8/26	2022/8/25	连带责任担保		是	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2022/8/31	2022/8/31	2023/8/30	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2020-12-11	2020-12-11	2023-12-10	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2021/2/18	2021/2/18	2022/2/17	连带责任担保		是	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2022/1/27	2022/1/27	2023/1/27	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/6/25	2021/6/25	2022/6/24	连带责任担保		是	否			是	控股子公司



山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	10,000,000.00	2021/11/16	2021/11/16	2022/11/15	连带责任担保		是	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	10,000,000.00	2022/11/15	2022/11/15	2023/11/15	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	10,000,000.00	2021/8/18	2021/8/18	2022/8/19	连带责任担保		是	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	10,000,000.00	2022/9/28	2022/9/28	2023/9/27	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	11,000,000.00	2022/6/21	2022/6/21	2023/8/24	连带责任担保		否	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	山东天元信息技术有限公司	5,000,000.00	2021/7/9	2021/7/9	2022/7/5	连带责任担保		是	否			是	控股子公司
山东华鹏玻璃股份有限公司	公司本部	江苏石岛玻璃有限公司	49,900,000.00	2020/11/2	2020/11/2	2023/12/1	连带责任担保		否	否		以股权反担保	是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							115,900,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							100,900,000.00							
公司及其子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							27,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							27,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							127,900,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.57%							
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)	76,900,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	76,900,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期公司转让控股子公司天元信息股权，公司对天元信息的担保被动变为关联担保；报告期公司转让全资子公司江苏石岛股权，公司对江苏石岛担保被动变为对外担保。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有	496,593.72	496,593.72	

#### 其他情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司交易性金融资产主要为购买的银行理财产品，本公司将其计入公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。本公司使用金融机构提供的报价作为估值依据，确定其公允价值。该理财产品的确认方法影响当期损益 185.72 元。

##### (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

#### 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2022年10月21日，公司召开第七届董事会第三十四次会议和第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈山东华鹏玻璃股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，拟通过发行股份及支付现金的方式购买山东海科控股有限公司持有的东营市赫邦化工有限公司100%股权。在实施上述发行股份及支付现金购买资产的同时，公司将以非公开发行股份方式募集配套资金，截至审计报告日，本次交易涉及的审计、评估等相关工作尚未完成，公司将在相关审计、评估等相关工作完成后，再次召开董事会审议本次交易相关事项。本次交易尚需提交公司股东大会审议，并经有权监管机构批准后方可正式实施，能否通过审批尚存在一定不确定性。

## 第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,580
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,525
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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							
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	
张德华	0	80,853,056	25.27	0	质押	80,853,056	境内自然人
舜和资本管理有限公司	0	52,727,080	16.48	0	无	0	国有法人
上海财通—中信证券— 财通资产—磁峰·富盈 定增1号特定多个客户 专项资产管理计划	-2,198,280	4,391,601	1.37	0	无	0	境内非国有法人
张刚	0	4,313,140	1.35	0	无	0	境内自然人
赵延勇	21,800	3,028,644	0.95	0	无	0	境内自然人
王正义	0	2,827,500	0.88	0	无	0	境内自然人
房淼	2,821,440	2,821,440	0.88	0	无	0	境内自然人
芜湖瑞尚股权投资基金 (有限合伙)	-6,317,360	1,907,420	0.60	0	无	0	境内非国有法人
汤光青	0	1,608,000	0.50	0	无	0	境内自然人
李静	823,200	1,500,000	0.47	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
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				
张德华	80,853,056	人民币普通股	80,853,056				
舜和资本管理有限公司	52,727,080	人民币普通股	52,727,080				
上海财通—中信证券—财通资产—磁峰·富盈定增1号特定多个客户专项资产管理计划	4,391,601	人民币普通股	4,391,601				
张刚	4,313,140	人民币普通股	4,313,140				
赵延勇	3,028,644	人民币普通股	3,028,644				
王正义	2,827,500	人民币普通股	2,827,500				





房淼	2,821,440	人民币普通股	2,821,440
芜湖瑞尚股权投资基金（有限合伙）	1,907,420	人民币普通股	1,907,420
汤光青	1,608,000	人民币普通股	1,608,000
李静	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	张德华放弃占上市公司总股本比例为 20.00%（63,989,614 股）的股份表决权，放弃上述表决权份额后，张德华持有上市公司股份表决权比例降为 5.27%，与其一致行动人张刚合计持有上市公司股份表决权比例为 6.62%。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东张德华与张刚系父子关系，为一致行动人，其他股东未知其关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	舜和资本管理有限公司
单位负责人或法定代表人	朱鹏
成立日期	2016-08-22
主要经营业务	以自有资金进行投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；企业管理服务；企业财务顾问服务；企业上市重组服务；企业并购服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

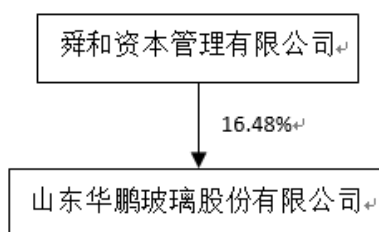
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府
单位负责人或法定代表人	-
成立日期	-
主要经营业务	-
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	-
其他情况说明	-

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

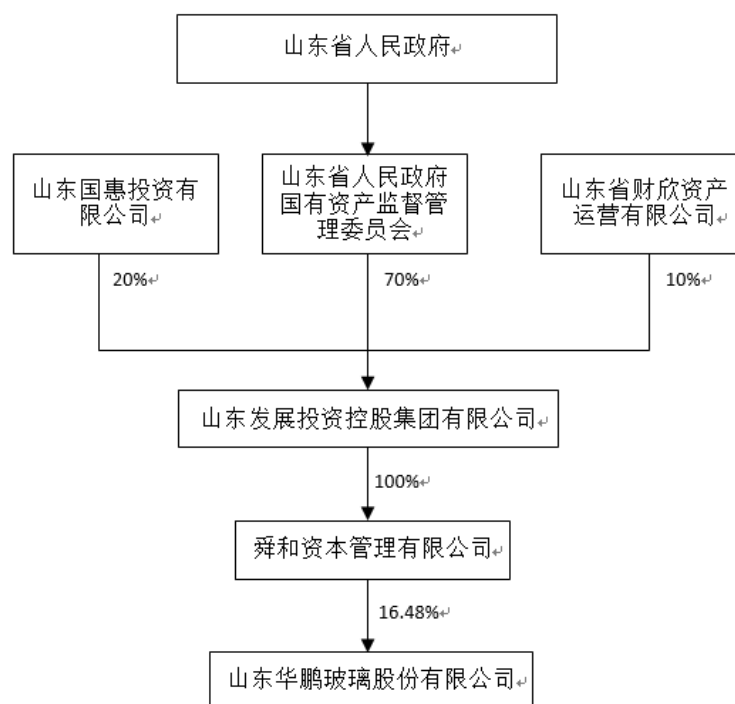
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
张德华	400,000,000	个人资金需求	一年	自有资金	否	否

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司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

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 316001 号

山东华鹏玻璃股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东华鹏玻璃股份有限公司（以下简称山东华鹏公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东华鹏公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东华鹏公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 10 金融工具及“五、合并财务报表项目注释”注释 4 应收账款。

截止 2022 年 12 月 31 日，山东华鹏公司资产负债表中列示了应收账款账面余额为人民币 245,822,059.70 元，坏账准备金额为人民币 108,372,317.39 元，期末应收账款账面价值金额较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失则可能对财务报表产生重大影响，因此我们将其识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解并评估山东华鹏公司与应收账款坏账准备相关的内部控制的设计及运行有效性；
- （2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确认应收账款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等；
- （3）获取公司账龄分析表和坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分是否准确，按坏账准备会计政策计提的坏账准备是否正确；
- （4）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；
- （5）向主要客户函证 2022 年度的销售金额及期末应收账款余额情况，对未回函的客户实施替代审计程序；
- （6）检查主要客户期后回款情况；
- （7）评估了管理层于 2022 年 12 月 31 日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

##### （二）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计”注释 30 收入及“五、合并财务报表项目注释”注释 37 营业收入和营业成本。

山东华鹏 2022 年度利润表列示的营业收入金额为人民币 768,104,463.73 元,较 2021 年度降低 10.33%。收入类型主要为商品销售和提供技术服务收入,收入的确认对山东华鹏公司的经营成果具有重大而广泛的影响。由于收入是否在恰当的财务报表期间记账可能对财务报表产生潜在的错报风险,因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

在审计中,我们执行了以下程序:

(1) 了解和评价山东华鹏公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性;

(2) 通过抽样方式查看销售合同和技术服务合同,识别合同中对于控制权转移时点的界定,判断管理层收入确认时间是否符合新收入准则的要求;

(3) 对于商品销售收入对比分析收入的月份、年度、分产品、分客户的变化,分析主要产品的售价、成本及毛利变动;选取样本检查商品销售合同及订单,对关键内容进行核实,如:单价、数量及品名规格,付款及结算等;抽样检查销售订单、发货单据、运输单据、银行回单等资料;对于提供技术服务收入通过检查合同、开工完工日期、核对项目控制权转移证明文件等程序来确认其收入确认情况;

(4) 根据客户交易的特点和性质,挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额或完工情况;

(5) 对收入执行截止测试,确认收入是否计入正确会计期间;

(6) 评价管理层对营业收入的财务报表披露是否恰当。

## 四、其他信息

山东华鹏公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括山东华鹏公司 2022 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估山东华鹏公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算山东华鹏公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东华鹏公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山东华鹏公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东华鹏公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就山东华鹏公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李兆春  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：李晓艳

中国·北京

2023 年 2 月 27 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		96,528,177.41	87,011,920.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		496,593.72	
衍生金融资产			
应收票据		48,852,609.20	2,292,816.00
应收账款		137,449,742.31	593,013,124.52
应收款项融资		910,293.45	6,063,744.90
预付款项		13,894,237.89	22,699,410.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		100,187,348.71	36,237,633.11
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		261,397,288.00	393,084,938.19
合同资产			14,829,582.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,375,844.48	19,900,492.08
流动资产合计		667,092,135.17	1,175,133,662.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		115,351,767.48	195,351,767.48
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			5,430,212.73
固定资产		840,239,571.39	1,083,133,678.45
在建工程		481,868,072.85	528,733,861.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		481,568.58	1,203,921.42
无形资产		143,387,249.93	190,509,445.60
开发支出			
商誉			90,735,101.56
长期待摊费用			618,982.64
递延所得税资产		22,552,801.89	40,247,019.43
其他非流动资产		85,671,750.20	84,888,652.41
非流动资产合计		1,689,552,782.32	2,220,852,643.07
资产总计		2,356,644,917.49	3,395,986,305.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		641,002,097.24	847,708,264.60
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		32,239,370.00	40,244,518.42
应付账款		295,734,547.58	389,939,465.68
预收款项			
合同负债		16,282,660.39	32,436,393.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,828,131.38	21,075,518.80
应交税费		12,614,050.99	70,714,021.05
其他应付款		738,857,040.93	536,677,445.35
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,414,479.50	322,852,129.94
其他流动负债		50,576,110.85	3,903,626.52
流动负债合计		1,820,548,488.86	2,265,551,384.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			2,853,570.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		13,926,028.54	42,037,694.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,689,000.00	1,889,000.00
递延所得税负债			3,091,987.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,615,028.54	49,872,252.59
负债合计		1,836,163,517.40	2,315,423,636.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		319,948,070.00	319,948,070.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		603,412,920.49	603,412,920.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,863,939.22	31,863,939.22
一般风险准备			
未分配利润		-431,967,922.60	-52,175,102.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		523,257,007.11	903,049,827.63
少数股东权益		-2,775,607.02	177,512,841.03
所有者权益（或股东权益）合计		520,481,400.09	1,080,562,668.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,356,644,917.49	3,395,986,305.51

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

**母公司资产负债表**

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		87,640,085.40	60,078,746.60
交易性金融资产		496,593.72	
衍生金融资产			
应收票据		35,383,102.58	1,948,916.00
应收账款		95,680,567.90	104,169,058.36
应收款项融资		550,000.00	4,580,254.00
预付款项		13,209,659.12	20,648,670.56
其他应收款		552,247,801.44	667,245,104.17
其中：应收利息			
应收股利			16,717,841.05
存货		171,460,470.74	162,929,611.41
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		11,320.76	1,033.24
流动资产合计		956,679,601.66	1,021,601,394.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,350,000.00	348,850,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		557,179,345.42	584,270,462.11
在建工程		384,964,315.12	413,909,939.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		481,568.58	1,203,921.42
无形资产		74,738,033.41	83,493,572.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,331,729.67	22,331,729.67
其他非流动资产		85,671,750.20	78,936,090.53
非流动资产合计		1,216,716,742.40	1,532,995,715.71
资产总计		2,173,396,344.06	2,554,597,110.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款		618,956,386.13	692,694,491.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,239,370.00	38,910,853.42
应付账款		133,442,683.85	131,077,891.80
预收款项			
合同负债		11,427,742.37	9,766,249.03
应付职工薪酬		4,507,103.83	3,577,686.04



应交税费		1,752,906.52	2,321,204.01
其他应付款		767,747,537.00	467,054,413.66
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,414,479.50	322,247,739.45
其他流动负债		36,005,912.38	3,189,612.30
流动负债合计		1,627,494,121.58	1,670,840,141.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		13,926,028.54	40,630,276.42
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		13,926,028.54	40,630,276.42
负债合计		1,641,420,150.12	1,711,470,417.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		319,948,070.00	319,948,070.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		605,624,358.70	605,624,358.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,863,939.22	31,863,939.22
未分配利润		-425,460,173.98	-114,309,675.53
所有者权益（或股东权益）合计		531,976,193.94	843,126,692.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,173,396,344.06	2,554,597,110.05

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		768,104,463.73	856,577,864.34
其中：营业收入		768,104,463.73	856,577,864.34
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		986,119,784.69	1,038,925,889.16
其中：营业成本		731,661,924.24	741,669,671.62
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		12,273,106.30	12,130,437.02
销售费用		14,158,087.79	23,338,617.62
管理费用		101,646,336.47	123,250,293.76
研发费用		26,495,000.97	29,872,785.28
财务费用		99,885,328.92	108,664,083.86
其中：利息费用		99,966,170.90	109,124,699.17
利息收入		1,212,215.43	799,567.74
加：其他收益		2,644,346.45	6,052,014.35
投资收益（损失以“-”号填列）		10,219,455.80	-2,880,022.38
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			
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）		185.72	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-95,895,031.94	-79,057,018.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-149,158,515.86	-95,299,827.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,145,603.10	-3,691,738.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-444,059,277.69	-357,224,616.08
加：营业外收入		15,291,026.73	416,075.14
减：营业外支出		1,393,013.15	2,949,040.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-430,161,264.11	-359,757,580.98
减：所得税费用		-12,775,867.68	6,677,708.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-417,385,396.43	-366,435,289.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-349,207,826.37	-384,702,020.50

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,177,570.06	18,266,730.53
（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）		-379,792,820.52	-364,729,467.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-37,592,575.91	-1,705,822.04
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		-417,385,396.43	-366,435,289.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-379,792,820.52	-364,729,467.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-37,592,575.91	-1,705,822.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		-1.07	-1.14
（二）稀释每股收益(元/股)			
		-1.07	-1.14

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：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 元。

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		338,228,679.55	308,088,738.36
减：营业成本		337,625,447.98	306,552,104.40
税金及附加		4,548,905.51	4,685,278.30
销售费用		8,499,413.70	9,989,190.82
管理费用		31,976,246.09	34,443,467.31
研发费用		13,616,619.83	13,611,699.06
财务费用		88,773,246.52	97,559,800.15
其中：利息费用		88,666,261.54	97,811,279.67
利息收入		1,023,286.94	450,005.16
加：其他收益		316,215.10	512,620.09
投资收益（损失以“－”号填列）		-120,198,677.69	
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			
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）		185.72	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-17,868,970.94	-16,886,626.74
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-48,601,904.39	-26,436,641.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		7,275,069.52	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-325,889,282.76	-201,563,450.21
加：营业外收入		15,144,153.98	165,999.95
减：营业外支出		405,369.67	931,665.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-311,150,498.45	-202,329,115.62
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-311,150,498.45	-202,329,115.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-311,150,498.45	-202,329,115.62
（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		-311,150,498.45	-202,329,115.62
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：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

### 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		597,555,365.92	622,831,880.32
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		14,879,430.50	11,418,222.48

收到其他与经营活动有关的现金		67,370,059.68	42,776,350.17
经营活动现金流入小计		679,804,856.10	677,026,452.97
购买商品、接受劳务支付的现金		426,532,736.26	468,633,561.22
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		139,676,403.09	163,062,586.31
支付的各项税费		22,967,201.62	44,402,373.86
支付其他与经营活动有关的现金		58,654,407.64	83,171,534.55
经营活动现金流出小计		647,830,748.61	759,270,055.94
经营活动产生的现金流量净额		31,974,107.49	-82,243,602.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
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		100,352,679.80	63,823,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		155,216,619.21	
收到其他与投资活动有关的现金		15,109,657.47	
投资活动现金流入小计		270,678,956.48	64,823,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,406,093.02	61,738,384.75
投资支付的现金		496,408.00	170,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,784.90
投资活动现金流出小计		23,902,501.02	61,918,169.65
投资活动产生的现金流量净额		246,776,455.46	2,904,830.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		821,599,317.70	963,230,345.11



收到其他与筹资活动有关的现金		474,950,000.00	360,276,695.84
筹资活动现金流入小计		1,296,549,317.70	1,323,507,040.95
偿还债务支付的现金		907,524,662.81	784,920,301.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,691,347.43	47,983,555.41
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		568,286,446.70	483,345,649.02
筹资活动现金流出小计		1,523,502,456.94	1,316,249,505.44
筹资活动产生的现金流量净额		-226,953,139.24	7,257,535.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,267.70	21,364.23
五、现金及现金等价物净增加额		51,803,691.41	-72,059,872.88
加：期初现金及现金等价物余额		33,419,949.17	105,479,822.05
六、期末现金及现金等价物余额		85,223,640.58	33,419,949.17

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,089,913.44	245,650,270.25
收到的税费返还		3,266,873.89	11,368,075.53
收到其他与经营活动有关的现金		52,098,570.86	14,544,534.71
经营活动现金流入小计		312,455,358.19	271,562,880.49
购买商品、接受劳务支付的现金		205,054,370.05	202,188,645.57
支付给职工及为职工支付的现金		49,368,975.64	52,315,388.09
支付的各项税费		8,481,358.21	14,010,001.03
支付其他与经营活动有关的现金		25,402,392.28	56,198,759.50
经营活动现金流出小计		288,307,096.18	324,712,794.19
经营活动产生的现金流量净额		24,148,262.01	-53,149,913.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		172,207,530.50	
取得投资收益收到的现金		16,717,841.05	20,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,306,323.00	40,500,000.00
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		15,109,657.47	
投资活动现金流入小计		224,341,352.02	60,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,351,500.63	55,770,002.47
投资支付的现金		496,408.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,847,908.63	55,770,002.47
投资活动产生的现金流量净额		202,493,443.39	4,729,997.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		720,000,000.00	806,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		489,080,667.14	334,102,777.78
筹资活动现金流入小计		1,209,080,667.14	1,140,602,777.78
偿还债务支付的现金		793,600,000.00	660,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,449,736.34	39,835,614.14
支付其他与筹资活动有关的现金		534,818,043.35	460,254,200.44
筹资活动现金流出小计		1,364,867,779.69	1,160,089,814.58
筹资活动产生的现金流量净额		-155,787,112.55	-19,487,036.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,267.70	19,685.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,860,860.55	-67,887,267.61
加：期初现金及现金等价物余额		9,311,538.05	77,198,805.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,172,398.60	9,311,538.05

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波



合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	319,948,070.00				603,412,920.49			31,863,939.22			-52,175,102.08		903,049,827.63	177,512,841.03	1,080,562,668.66
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	319,948,070.00				603,412,920.49			31,863,939.22			-52,175,102.08		903,049,827.63	177,512,841.03	1,080,562,668.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-379,792,820.52		-379,792,820.52	-180,288,448.05	-560,081,268.57
(一)综合收益总额											-379,792,820.52		-379,792,820.52	-37,592,575.91	-417,385,396.43
(二)所有者投入和减少资本														-142,695,872.14	-142,695,872.14
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														-142,695,872.14	-142,695,872.14
(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		-431,967,922.60		523,257,007.11	-2,775,607.02	520,481,400.09



项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	319,948,070.00				603,437,285.50				31,863,939.22		312,554,365.85		1,267,803,660.57	180,023,696.38	1,447,827,356.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	319,948,070.00				603,437,285.50				31,863,939.22		312,554,365.85		1,267,803,660.57	180,023,696.38	1,447,827,356.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-24,365.01						-364,729,467.93		-364,753,832.94	-2,510,855.35	-367,264,688.29
（一）综合收益总额											-364,729,467.93		-364,729,467.93	-1,705,822.04	-366,435,289.97
（二）所有者投入和减少资本					-24,365.01								-24,365.01	-805,033.31	-829,398.32
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					-24,365.01								-24,365.01	-805,033.31	-829,398.32



(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		-52,175,102.08		903,049,827.63	177,512,841.03	1,080,562,668.66

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

会计机构负责人：刘洪波

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度						
	其他权益工具	资本公积			专项储备	盈余公积	未分配利润





	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存 股	其他综合 收益			所有者权益合 计	
一、上年年末余额	319,948,070.00				605,624,358.70				31,863,939.22	-114,309,675.53	843,126,692.39
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	-114,309,675.53	843,126,692.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										-311,150,498.45	-311,150,498.45
(一) 综合收益总额										-311,150,498.45	-311,150,498.45
(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	-425,460,173.98	531,976,193.94

项目	2021 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、上年年末余额	319,948,070.00				605,624,358.70				31,863,939.22	88,019,440.09	1,045,455,808.01
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	88,019,440.09	1,045,455,808.01
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）										-202,329,115.62	-202,329,115.62
(一) 综合收益总额										-202,329,115.62	-202,329,115.62
(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	-114,309,675.53	843,126,692.39

公司负责人：胡磊

主管会计工作负责人：赵颖娴

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：胡磊，公司注册地址：荣成市石岛龙云路 468 号。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司母公司为舜和资本管理有限公司，实际控制人为山东发展投资控股集团有限公司，最终控制方为山东省人民政府；2023 年 1 月 18 日，本公司控股股东及实际控制人发生变化，山东海科控股有限公司成为本公司控股股东，杨晓宏成为本公司实际控制人。

营业期限：2001 年 12 月 29 日至无固定期限。

本公司财务报表已于 2023 年 2 月 27 日经本公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的二级子公司 7 户，三级子公司 1 户，详见第十节、九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少二级子公司 2 户、三级子公司 12 户，新增 1 家二级子公司，详见第十节、八“合并范围的变更”。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，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

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、21“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前



段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本节五、21(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

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

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

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

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

当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第



一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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

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

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票  
应收票据组合 2 银行承兑汇票  
应收款项融资组合 银行承兑汇票

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收销售货物款

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金、押金组合  
其他应收款组合 2 备用金组合  
其他应收款组合 3 往来款组合  
长期应收款组合 应收政府款项组合

对于应收租赁款，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，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

#### (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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

当单项应收票据无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票  
应收票据组合 2 银行承兑汇票  
应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

见本节五.11“应收票据”

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金、押金组合  
其他应收款组合 2 备用金组合  
其他应收款组合 3 往来款组合

对于应收租赁款，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，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款，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。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 16. 合同资产

### (1). 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。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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。

## 17. 持有待售资产

√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。）

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



本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中高誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

当单项长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收政府款项组合

对于应收租赁款，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，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。除应收租赁款之外的划分为组合的长期应收款，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。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ①成本法核算的长期股权投资

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

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权



益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 23. 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。

### (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	3.00、5.00	11.88-24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3.00、5.00	19.00-32.33

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

## ②经营租赁

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

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

### (3) 售后租回交易

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

## 24. 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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

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

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁

资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

参照本节五、16“合同资产”

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。



### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

- (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、25“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

#### (1) 境内商品销售收入

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

#### (2) 境外商品销售收入

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

#### (3) 技术服务收入

本公司在完成合同约定服务内容，向客户提交成果并取得控制权移交证明文件后确定提供技术服务收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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



资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

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

##### ①使用权资产

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

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

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

##### ②租赁负债

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

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

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

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

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

##### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行

会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4,000.00 元（根据实际情况描述）的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

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

#### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

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

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

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

#### ②经营租赁

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

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

#### (3) 售后租回交易

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

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

#### ①使用权资产

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

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

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

#### ②租赁负债

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

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

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

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

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

#### ③租赁的变更

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

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ⑤售后租回交易

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

### (2) 本公司作为出租人



本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

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

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

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

#### ②经营租赁

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

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

#### (3) 售后租回交易

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

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指企业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。

终止经营的会计处理方法参见本节五、17 “持有待售资产”相关描述。

#### (2) 非货币性资产交换

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

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

#### 44. 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

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 2022 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

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
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
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东华鹏玻璃股份有限公司	15%
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%
山东华赢新材料有限公司、上海成赢网络科技有限公司、山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司	20%

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司根据《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，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局的评审，于 2021

年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，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。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。小型微利企业和个体工商户不区分征收方式，均可享受减半政策。

《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。

本公司子公司山东华赢新材料有限公司、上海成赢网络科技有限公司、山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司 2022 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	138,685.15	35,407.03
银行存款	86,421,805.46	34,227,545.88
其他货币资金	9,967,686.80	52,748,967.72
合计	96,528,177.41	87,011,920.63
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

期末使用权受限货币资金共计 11,304,536.83 元，其中，银行承兑汇票保证金为 9,967,686.80 元，诉讼冻结款为 1,336,850.03 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	496,593.72	
其中：		
债务工具投资	496,593.72	
合计	496,593.72	

其他说明：

适用  不适用

①管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

②截至 2022 年 12 月 31 日，本公司交易性金融资产主要为购买的银行理财产品，本公司将其计入公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。本公司使用金融机构提供的报价作为估值依据，确定其公允价值。该理财产品的确认方法影响当期损益 185.72 元。

**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	47,017,009.20	
商业承兑票据	1,835,600.00	2,292,816.00
合计	48,852,609.20	2,292,816.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,404,000.00
商业承兑票据	
合计	3,404,000.00

**(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		47,017,031.61
商业承兑票据		2,000,000.00
合计		49,017,031.61

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用



(5). 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						715,266.00	22.37	715,266.00	100.00	
其中：										
商业承兑汇票						715,266.00	22.37	715,266.00	100.00	
按组合计提坏账准备	52,886,531.61		4,033,922.41		48,852,609.20	2,482,000	77.63	189,184.00	7.62	2,292,816.00
其中：										
银行承兑汇票	50,886,531.61	96.22	3,869,522.41	7.60	47,017,009.20					
商业承兑汇票	2,000,000.00	3.78	164,400.00	8.22	1,835,600.00	2,482,000	77.63	189,184.00	7.62	2,292,816.00
合计	52,886,531.61	/	4,033,922.41	/	48,852,609.20	3,197,266.00	/	904,450.00	/	2,292,816.00

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		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	50,886,531.61	3,869,522.41	7.60
商业承兑汇票	2,000,000.00	164,400.00	8.22
合计	52,886,531.61	4,033,922.41	7.63

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (6). 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	
商业承兑汇票	904,450.00	192,484.36	932,534.36		164,400.00
银行承兑汇票		3,890,882.41	21,360.00		3,869,522.41
合计	904,450.00	4,083,366.77	953,894.36		4,033,922.41

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

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	118,617,094.93
1 至 2 年	27,899,723.27
2 至 3 年	36,722,009.28
3 年以上	62,583,232.22
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	245,822,059.70





(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	14,118,123.44	5.74	14,118,123.44	100.00		34,175,020.10	4.29	27,541,564.00	80.59	6,633,456.10
其中：										
单项金额不重大	14,118,123.44	5.74	14,118,123.44	100.00		34,175,020.10	4.29	27,541,564.00	80.59	6,633,456.10
按组合计提坏账准备	231,703,936.26	94.26	94,254,193.95	40.68	137,449,742.31	762,810,576.11	95.71	176,430,907.69	23.13	586,379,668.42
其中：										
应收产品销售款组合	231,703,936.26	94.26	94,254,193.95	40.68	137,449,742.31	762,810,576.11	95.71	176,430,907.69	23.13	586,379,668.42
合计	245,822,059.70	/	108,372,317.39	/	137,449,742.31	796,985,596.21	/	203,972,471.69	/	593,013,124.52

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	失信被执行人，收回可能性较低
孙俊	3,012,356.36	3,012,356.36	100	因回款可能性较低
菏泽巨鑫源食品有限公司	1,463,883.63	1,463,883.63	100	信用不良、预期无法收回
恒大粮油（庆安）有限公司	737,027.98	737,027.98	100	回款可能性较低
江苏歌德创业服务（集团）有限公司	617,417.37	617,417.37	100	回款可能性较低
湖北广济药业股份有限公司	616,940.99	616,940.99	100	因质量问题有争议，收回可能性较低
合计	14,118,123.44	14,118,123.44	100	/

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：应收产品销售款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	118,617,094.93	9,122,048.68	7.69
1 至 2 年	25,141,149.81	9,266,530.19	36.86
2 至 3 年	34,699,852.23	22,619,775.79	65.19
3 年以上	53,245,839.29	53,245,839.29	100.00
合计	231,703,936.26	94,254,193.95	40.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	203,972,471.69	81,581,969.42		6,216,753.85	170,965,369.87	108,372,317.39
合计	203,972,471.69	81,581,969.42		6,216,753.85	170,965,369.87	108,372,317.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,216,753.85

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情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	9,573,325.57	3.89	7,909,793.16
青岛禄德恒基商贸有限公司	7,940,197.08	3.23	3,364,082.06
上海深佳玻璃器皿有限公司	7,078,795.31	2.88	1,320,898.11
临沂市大明食品有限公司	7,670,497.11	3.12	7,670,497.11
淄博雷蒙进出口有限公司	5,309,750.91	2.16	436,695.15
合计	37,572,565.98	15.28	20,701,965.59

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√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	910,293.45	6,063,744.90
合计	910,293.45	6,063,744.90

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,466,192.76	
商业承兑汇票		
合计	23,466,192.76	

**7、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	13,504,923.85	97.20	22,042,847.63	97.11
1 至 2 年	389,314.04	2.80	652,462.79	2.87
2 至 3 年			4,100.00	0.02
3 年以上				
合计	13,894,237.89	100.00	22,699,410.42	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
荣成市华庆包装有限公司	6,174,781.91	44.44
天津建洋能源科技有限公司	3,646,919.51	26.25
国网山东省电力公司荣成市供电公司	1,500,000.00	10.79
威海市润达矿石加工厂	341,854.10	2.46
山东海天生物化工有限公司	332,935.83	2.40
合计	11,996,491.35	86.34

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**8、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	100,187,348.71	36,237,633.11
合计	100,187,348.71	36,237,633.11

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). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	85,917,704.20
1 至 2 年	24,831,512.88
2 至 3 年	1,397,991.49
3 年以上	1,785,792.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	113,933,000.85

**(8). 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	710,588.00	14,570,998.83
员工备用金、代垫款项	433,347.68	3,340,008.62
股权转让款	82,532,495.00	
其他往来	30,256,570.17	28,282,910.62
合计	113,933,000.85	46,193,918.07



**(9). 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)	
2022年1月1日余额	1,754,775.73		8,201,509.23	9,956,284.96
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-980,587.15	980,587.15		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		7,193,283.41	4,663,231.16	11,856,514.57
本期转回	689,422.34		32,946.48	722,368.82
本期转销				
本期核销				
其他变动	-84,766.24		-7,260,012.33	-7,344,778.57
2022年12月31日余额		8,173,870.56	5,571,781.58	13,745,652.14

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

**(10). 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	9,956,284.96	11,856,514.57	722,368.82		-7,344,778.57	13,745,652.14
合计	9,956,284.96	11,856,514.57	722,368.82		-7,344,778.57	13,745,652.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南山元投资合伙企业(有限合伙)	股权转让款	82,532,495.00	1年以内	72.44	
神州节能科技集团有限公司	往来款	16,911,742.91	1年以下 168,765.65元, 1至2年 16,742,977.26元	14.84	5,868,374.79
南通泰德特种玻璃科技有限公司	往来款	3,529,174.14	1至2年	3.10	1,224,623.43
瑞昌万瑞维尔绝热科技有限公司	往来款	2,800,000.00	1至2年	2.46	971,600.00
威伦维客节能科技河北有限公司	往来款	1,800,000.00	1年以下 1,200,000.00元, 1至2年 600,000.00元	1.58	1,440,000.00
合计	/	107,573,412.05	/	94.42	9,504,598.22

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## 9、 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	82,723,131.42	6,182,320.99	76,540,810.43	95,073,188.85	6,473,756.86	88,599,431.99
在产品						
库存商品	218,011,222.69	33,577,068.64	184,434,154.05	198,536,561.10	21,417,066.03	177,119,495.07
周转材料				20,866.10		20,866.10
合同履约成本				126,819,834.62		126,819,834.62
发出商品	422,323.52		422,323.52	525,310.41		525,310.41
合计	301,156,677.63	39,759,389.63	261,397,288.00	420,975,761.08	27,890,822.89	393,084,938.19

### (2). 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	6,473,756.86	1,472,633.32		1,764,069.19		6,182,320.99
在产品						
库存商品	21,417,066.03	23,816,393.17		11,656,390.56		33,577,068.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	27,890,822.89	25,289,026.49		13,420,459.75		39,759,389.63

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 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

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

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
未到期的质保金				15,608,948.78	779,366.19	14,829,582.59
合计				15,608,948.78	779,366.19	14,829,582.59

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未到期的质保金	14,829,582.59	因合并范围变动减少
合计	14,829,582.59	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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		837,564.91
应收退货成本		
预缴所得税	12,414.57	100,728.88
未认证待抵扣进项税	6,524,257.16	6,300,550.63
未抵扣进项税	826,233.25	12,219,389.73
预缴增值税		414,278.32
预缴其他税金	12,939.50	27,979.61
合计	7,375,844.48	19,900,492.08

其他说明

无

**14、 债权投资**

**(1). 债权投资情况**

□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

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

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

□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

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

其他说明：

□适用 √不适用



16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收拆迁款	115,351,767.48		115,351,767.48	195,351,767.48		195,351,767.48	
合计	115,351,767.48		115,351,767.48	195,351,767.48		195,351,767.48	/

(2). 坏账准备计提情况

□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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



17、 长期股权投资

适用 不适用

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). 非交易性权益工具投资的情况

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

其他说明:

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,549,390.60			6,549,390.60
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,549,390.60			6,549,390.60
(1) 处置	6,549,390.60			6,549,390.60
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,119,177.87			1,119,177.87
2. 本期增加金额	192,062.86			192,062.86
(1) 计提或摊销	192,062.86			192,062.86
3. 本期减少金额	1,311,240.73			1,311,240.73
(1) 处置	1,311,240.73			1,311,240.73
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	5,430,212.73			5,430,212.73

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	834,092,956.69	1,077,978,459.11
固定资产清理	6,146,614.70	5,155,219.34
合计	840,239,571.39	1,083,133,678.45

其他说明：

适用 不适用

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	596,691,183.04	932,748,654.70	27,989,219.68	73,006,214.74	1,630,435,272.16
2. 本期增加金额	1,824,920.03	3,428,906.60	0.00	1,007,671.02	6,261,497.65
(1) 购置	231,393.75	1,623,398.98	0.00	1,007,671.02	2,862,463.75
(2) 在建工程转入	1,593,526.28	1,805,507.62	0.00	0.00	3,399,033.90
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	55,251,103.39	13,960,159.96	18,535,824.50	14,457,379.21	102,204,467.06
(1) 处置或报废	8,815,592.59	6,324,990.28	3,346,541.40	612,729.42	19,099,853.69
(2) 合并范围减少	46,435,510.80	7,635,169.68	15,189,283.10	13,844,649.79	83,104,613.37

4. 期末 余额	543,264,999.68	922,217,401.34	9,453,395.18	59,556,506.55	1,534,492,302.75
二、累计折旧					
1. 期初 余额	136,938,913.71	318,016,650.60	16,354,185.49	36,097,760.11	507,407,509.91
2. 本期 增加金额	18,664,050.27	93,851,391.60	4,027,081.12	4,912,598.54	121,455,121.53
(1) 计提	18,664,050.27	93,851,391.60	4,027,081.12	4,912,598.54	121,455,121.53
3. 本期 减少金额	11,149,661.83	9,415,772.91	12,722,470.18	12,202,283.49	45,490,188.41
(1) 处置或报废	2,385,509.92	4,961,172.37	3,415,662.16	949,721.61	11,712,066.06
(2) 合并范围减少	8,764,151.91	4,454,600.54	9,306,808.02	11,252,561.88	33,778,122.35
4. 期末 余额	144,453,302.15	402,452,269.29	7,658,796.43	28,808,075.16	583,372,443.03
三、减值准备					
1. 期初 余额	2,289,217.96	42,719,298.53	1,638.32	39,148.33	45,049,303.14
2. 本期 增加金额	4,723,001.16	68,483,549.26	0.00	699.00	73,207,249.42
(1) 计提	4,723,001.16	68,396,657.56	0.00	699.00	73,120,357.72
(2) 其他转入		86,891.70			86,891.70
3. 本期 减少金额	751,259.30	476,766.56		1,623.67	1,229,649.53
(1) 处置或报废		97,851.14		1,623.67	99,474.81
(2) 合并范围减少	751,259.30	378,915.42			1,130,174.72
4. 期末 余额	6,260,959.82	110,726,081.23	1,638.32	38,223.66	117,026,903.03
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	392,550,737.71	409,039,050.82	1,792,960.43	30,710,207.73	834,092,956.69
2. 期初 账面价值	457,463,051.37	572,012,705.57	11,633,395.87	36,869,306.30	1,077,978,459.11

(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	18,232,844.24	5,688,852.57		12,543,991.67	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 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	59,319,853.99	相关手续正在办理中

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	6,146,614.70	5,155,219.34
合计	6,146,614.70	5,155,219.34

其他说明：

待通过处置审批处理

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	481,042,314.78	523,824,299.99
工程物资	825,758.07	4,909,561.36
合计	481,868,072.85	528,733,861.35

其他说明：

适用 不适用



## 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	553,559,938.13	72,517,623.35	481,042,314.78	570,845,957.92	47,021,657.93	523,824,299.99
合计	553,559,938.13	72,517,623.35	481,042,314.78	570,845,957.92	47,021,657.93	523,824,299.99

## (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	194,851,993.36				194,851,993.36	71.67	72				自有资金
高档玻璃制品建设项目-辽宁华鹏广源玻璃有限公司	502,072,000.00	116,284,570.13				116,284,570.13	23.16	23	6,261,185.19			自有资金
合计	773,952,900	311,136,563.49				311,136,563.49	/	/	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	本期计提金额	计提原因
土建工程	76,337.00	谨慎性考虑
设备安装工程	45,228,061.67	谨慎性考虑
合计	45,304,398.67	/

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(4). 工程物资情况**

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
专用材料	4,909,561.36	4,083,803.29	825,758.07	4,909,561.36		4,909,561.36
合计	4,909,561.36	4,083,803.29	825,758.07	4,909,561.36		4,909,561.36

其他说明：

辽宁华鹏广源玻璃有限公司工程物资系以前年度采购入库的耐火材料，库龄较长，部分耐材存在减值迹象，出于谨慎性考虑，对该部分工程物资计提了减值准备。

**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**

适用 不适用

**25、 使用权资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,444,705.71	1,444,705.71
2. 本期增加金额	4,409,538.14	4,409,538.14
新增	4,409,538.14	4,409,538.14
3. 本期减少金额	4,409,538.14	4,409,538.14



合并范围减少	4,409,538.14	4,409,538.14
4. 期末余额	1,444,705.71	1,444,705.71
二、累计折旧		
1. 期初余额	240,784.29	240,784.29
2. 本期增加金额	2,892,923.12	2,892,923.12
(1) 计提	2,892,923.12	2,892,923.12
3. 本期减少金额	2,170,570.28	2,170,570.28
(1) 处置	2,170,570.28	2,170,570.28
4. 期末余额	963,137.13	963,137.13
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	481,568.58	481,568.58
2. 期初账面价值	1,203,921.42	1,203,921.42

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		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	202,999,445.63	16,298,468.99	20,656,700.00		239,954,614.62
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	29,602,352.96	685,143.92	20,656,700.00		50,944,196.88
(1) 处置	6,633,788.80				6,633,788.80
(2) 合并范围减少	22,968,564.16	685,143.92	20,656,700.00		44,310,408.08

4. 期末余额	173,397,092.67	15,613,325.07			189,010,417.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	38,166,218.33	6,803,332.36	4,475,618.33		49,445,169.02
2. 本期增加金额	3,715,590.54	1,524,731.42			5,240,321.96
(1) 计提	3,715,590.54	1,524,731.42			5,240,321.96
3. 本期减少金额	4,316,427.37	270,277.47	4,475,618.33		9,062,323.17
(1) 处置	1,391,591.65				1,391,591.65
(2) 合并范围减少	2,924,835.72	270,277.47	4,475,618.33		7,670,731.52
4. 期末余额	37,565,381.50	8,057,786.31			45,623,167.81
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	135,831,711.17	7,555,538.76			143,387,249.93
2. 期初账面价值	164,833,227.30	9,495,136.63	16,181,081.67		190,509,445.60

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 开发支出

适用 不适用

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
山东天元信息技 术集团有限公司	90,735,101.56			90,735,101.56		
合计	90,735,101.56			90,735,101.56		

(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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

减少系合并范围变更影响

29、 长期待摊费用

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	本期摊销金 额	其他减少金额	期末余额
装修费	618,982.64	57,875.00	185,134.73	491,722.91	
合计	618,982.64	57,875.00	185,134.73	491,722.91	

其他说明：

其他减少系合并范围变更影响。

30、 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

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,844,637.73	5,226,695.66	146,151,396.20	21,922,709.43
内部交易未实现利润	884,288.88	221,072.22	7,538,980.68	1,219,275.99
可抵扣亏损	114,033,560.07	17,105,034.01	114,033,560.07	17,105,034.01
合计	149,762,486.68	22,552,801.89	267,723,936.95	40,247,019.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			20,613,247.87	3,091,987.18
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计			20,613,247.87	3,091,987.18

(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	324,694,973.51	165,440,812.75
可抵扣亏损	638,930,308.90	334,995,573.65
未实现内部交易	402,390.93	
负债账面价值与计税基础差异	4,790,482.43	5,006,905.27
合计	968,818,155.77	505,443,291.67

(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
2022		13,622,259.95	
2023	18,529,784.18	18,529,784.18	
2024	22,940,822.91	22,940,822.91	
2025	26,641,578.42	26,641,578.42	
2026	85,729,081.87	85,729,081.87	
2027	54,120,551.98		
2028			

2029			
2030			
2031	167,532,046.32	167,532,046.32	高新技术企业亏损
2032	263,436,443.22		高新技术企业亏损
合计	638,930,308.90	334,995,573.65	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备工程款	66,765,169.20		66,765,169.20	60,882,071.41		60,882,071.41
预付购地款	18,906,581.00		18,906,581.00	18,906,581.00		18,906,581.00
丧失控制权子公司投资款				5,100,000.00		5,100,000.00
合计	85,671,750.20		85,671,750.20	84,888,652.41		84,888,652.41

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,009,968.75
抵押借款	160,259,663.89	150,776,128.34
保证借款	180,313,499.99	35,056,986.11
信用借款		1,000,090.17
抵押、保证借款	221,285,688.91	542,200,085.93
质押、保证借款	35,066,611.12	55,096,186.55
抵押、保证、质押借款	44,076,633.33	58,568,818.75
合计	641,002,097.24	847,708,264.60



## 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	质押物/抵押物	保证人
1	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证借款	2022-09-13	2023-09-13	20,034,833.33		山东发展投资控股集团有限公司
2	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证借款	2022-09-14	2023-09-14	60,104,500.00		山东发展投资控股集团有限公司
3	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证借款	2022-09-20	2023-09-20	53,092,308.33		山东发展投资控股集团有限公司
4	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证借款	2022-09-21	2023-09-21	47,081,858.33		山东发展投资控股集团有限公司
5	兴业银行股份有限公司威海荣成支行	抵押借款	2022-08-04	2023-08-04	40,073,822.22	荣房权证石岛字第 2012000852 号、荣房权证石岛字第 2012000656 号、荣房权证石岛字第 2012000850 号、荣房权证石岛字第 2012000655 号、荣房权证石岛字第 2012000641 号、荣房权证石岛字第 2012000640 号、荣房权证石岛字第 2012000642 号、荣国用(2010)第 300679 号	
6	兴业银行股份有限公司威海荣成支行分行	抵押借款	2022-12-23	2023-12-23	18,027,405.00		
7	兴业银行股份有限公司威海荣成支行分行	抵押借款	2022-12-20	2023-12-20	22,033,495.00		
8	恒丰银行股份有限公司荣成支行	抵押借款	2022-05-23	2023-05-18	45,059,812.50	荣房权证石岛字第 2012000657 号、荣房权证石岛字第 2012000658 号、荣房权证石岛字第 2012000659 号、荣房权证石岛字第 2012000849 号、荣房权证石岛字第 2012000851 号、荣房权证石岛字第 2012000945 号、荣国用(2012)第 300719 号	
9	日照银行股份有限公司威海荣成支行	抵押借款	2022-09-05	2023-09-05	35,065,129.17	鲁(2020)荣成市不动产权第 0010228 号、鲁(2020)荣成市	





						不动产权第 0010227 号、鲁（2017）荣成市不动产权第 0001062 号、荣国用（2011）第 300691 号	
10	甘肃银行股份有限公司古浪支行	保证、抵押借款	2022-04-01	2023-03-17	22,045,711.11	古国用（2013）第 3-58 号、地上在建工程、机器设备	山东华鹏玻璃股份有限公司
11	恒丰银行股份有限公司荣成支行	保证、抵押借款	2022-08-30	2023-08-28	55,082,347.24	荣房权证石岛字第 2012000657 号、荣房权证石岛字第 2012000658 号、荣房权证石岛字第 2012000659 号、荣房权证石岛字第 2012000849 号、荣房权证石岛字第 2012000851 号、荣房权证石岛字第 2012000945 号、荣国用（2012）第 300719 号	山东天元信息技术集团有限公司、华鹏玻璃（菏泽）有限公司
12	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证、抵押借款	2022-08-01	2023-08-01	32,958,425.00	荣国用（2015）第 20288 号	山东天元信息技术集团有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司、甘肃石岛玻璃有限公司
13	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证、抵押借款	2022-08-02	2023-08-02	41,077,899.99	荣国用（2015）第 20288 号、机器设备	山东天元信息技术集团有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司、甘肃石岛玻璃有限公司
14	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证、抵押借款	2022-09-13	2023-09-13	50,087,083.33	荣国用（2015）第 20288 号	山东天元信息技术集团有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司、甘肃石岛玻璃有限公司
15	齐商银行股份有限公司威海荣成支行	保证、抵押借款	2022-07-12	2023-06-23	20,034,222.24	沪（2018）普字不动产权第 017410 号	山东天元信息技术集团有限公司
16	招商银行股份有限公司威海荣成支行	保证、质押借款	2022-01-19	2023-01-18	10,019,250.00	ZL201210155001.4（专利权证号）	山东天元信息技术集团有限公司
17	招商银行股份有限公司威海荣成支行	保证、质押借款	2022-07-13	2023-02-20	25,047,361.12		



18	威海市商业银行股份有限公司石岛支行	保证、抵押、质押借款	2022-08-03	2023-08-03	44,076,633.33	股权质押、荣国用（2015）第20288号、机器设备	山东天元信息技术集团有限公司、安庆华鹏长江玻璃有限公司、甘肃石岛玻璃有限公司
----	-------------------	------------	------------	------------	---------------	----------------------------	--

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**33、 交易性金融负债**

适用 不适用

**34、 衍生金融负债**

适用 不适用

**35、 应付票据**

**(1). 应付票据列示**

√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	9,000,000.00	
银行承兑汇票	23,239,370.00	40,244,518.42
合计	32,239,370.00	40,244,518.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、 应付账款**

**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及服务	241,301,934.13	271,975,620.94
工程款	38,069,011.89	38,475,551.92
设备款	16,006,469.47	18,363,339.17
外协款		54,602,060.29
其他	357,132.09	6,522,893.36
合计	295,734,547.58	389,939,465.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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
辽宁辽河油田广源集团有限公司	15,376,991.72	未到结算期
辽宁城建集团有限公司	10,169,573.95	未到结算期
BOTTERO. S. P. A	5,486,664.55	未到结算期
桐城市先发物流有限公司	5,077,874.37	未到结算期
甘肃武威永鑫建筑安装有限公司	4,545,697.04	未到结算期
合计	40,656,801.63	/

其他说明

√适用 □不适用

账龄 1 年以内 3,710,355.80 元，1 年以上 36,946,445.83 元。

**37、 预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,282,660.39	14,257,173.98
预收技术服务款		18,179,219.92
合计	16,282,660.39	32,436,393.90

#### (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

其他说明：

√适用 □不适用

期末较上期初下降较多原因系合并范围变动影响。

### 39、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,700,006.14	113,466,466.17	125,445,761.85	6,720,710.46
二、离职后福利-设定提存计划	360,426.66	11,751,263.22	12,004,268.96	107,420.92
三、辞退福利	2,015,086.00	673,485.73	2,688,571.73	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,075,518.80	125,891,215.12	140,138,602.54	6,828,131.38

#### (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	18,354,819.52	98,871,622.96	110,713,229.22	6,513,213.26
二、职工福利费	9,002.41	3,575,074.31	3,584,040.72	36.00
三、社会保险费	93,327.96	6,696,367.21	6,739,396.01	50,299.16
其中：医疗保险费	87,653.13	5,866,499.35	5,919,272.16	34,880.32
工伤保险费	5,674.83	806,515.73	796,771.72	15,418.84
生育保险费		23,352.13	23,352.13	
四、住房公积金	147,236.20	3,292,038.57	3,399,941.74	39,333.03
五、工会经费和职工教育经费	95,620.05	1,031,363.12	1,009,154.16	117,829.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,700,006.14	113,466,466.17	125,445,761.85	6,720,710.46

**(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	335,662.65	11,310,892.76	11,542,604.58	103,950.83
2、失业保险费	24,764.01	440,370.46	461,664.38	3,470.09
3、企业年金缴费				
合计	360,426.66	11,751,263.22	12,004,268.96	107,420.92

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,824,120.23	35,056,443.39
消费税		
营业税		
企业所得税	3,622,096.58	21,335,192.64
个人所得税	4,340.43	7,876,555.60
城市维护建设税	252,608.03	2,148,611.09
教育费附加	109,733.62	924,821.55
地方教育费附加	71,975.23	614,818.56
房产税	1,120,293.42	1,137,535.38
土地使用税	2,294,139.05	1,138,863.72
环保税	314,744.4	481,179.12
合计	12,614,050.99	70,714,021.05

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

**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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	738,857,040.93	536,677,445.35
合计	738,857,040.93	536,677,445.35

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利**

**(2). 分类列示**

适用  不适用

**其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	797,836.45	8,262,741.31
借款	724,169,367.47	516,563,292.52
押金保证金等	13,889,837.01	11,851,411.52
合计	738,857,040.93	536,677,445.35

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

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
舜和资本管理有限公司	428,953,598.03	未到还款期
山东发展投资控股集团有限公司	234,766,880.55	未到还款期
济南舜腾产发股权投资合伙企业 (有限合伙)	20,400,000.00	未到还款期
山东省丝路投资发展有限公司	20,048,888.89	未到还款期
合计	704,169,367.47	/

其他说明：

适用  不适用

**42、 持有待售负债**

适用  不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		100,125.29
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	26,414,479.50	322,038,077.37
1 年内到期的租赁负债		713,927.28
合计	26,414,479.50	322,852,129.94

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,559,079.24	1,983,626.52
已背书转让未到期的商业承兑汇票	2,000,000.00	1,920,000.00
已背书转让未到期的银行承兑汇票	47,017,031.61	
合计	50,576,110.85	3,903,626.52

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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		2,853,570.78
信用借款		
合计		2,853,570.78

长期借款分类的说明：

本期长期借款减少系合并范围变更影响。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,926,028.54	42,037,694.63
专项应付款		
合计	13,926,028.54	42,037,694.63

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购车贷款		1,911,683.41
质押借款		222,420,739.28
抵押借款	40,340,508.04	139,743,349.31
减：一年内到期部分	26,414,479.50	322,038,077.37
合计	13,926,028.54	42,037,694.63

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日通过抵押借款抵押的在建工程账面价值 79,025,348.45 元。

**专项应付款**

**(2). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 50、 预计负债

适用 不适用

### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,889,000.00		200,000.00	1,689,000.00	政府补助款
合计	1,889,000.00		200,000.00	1,689,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施补助	1,689,000.00					1,689,000.00	与资产相关
黄河三角洲学者资金	200,000.00				200,000.00		与收益相关
合计	1,889,000.00				200,000.00	1,689,000.00	

其他说明：

适用 不适用

其他变动系本期合并范围变动影响。

### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	319,948,070.00						319,948,070.00

其他说明：

无

**54、 其他权益工具**

**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	31,863,939.22			31,863,939.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,863,939.22			31,863,939.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-52,175,102.08	312,554,365.85
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	-52,175,102.08	312,554,365.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-379,792,820.52	-364729467.93
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	-431,967,922.60	-52,175,102.08

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	747,341,753.54	717,620,703.00	822,037,123.81	712,383,355.22
其他业务	20,762,710.19	14,041,221.24	34,540,740.53	29,286,316.40
合计	768,104,463.73	731,661,924.24	856,577,864.34	741,669,671.62



## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	76,810.45		85,657.79	
营业收入扣除项目合计金额	2,076.27		3,454.07	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.70	/	4.03	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,076.27		3,454.07	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	2,076.27		3,454.07	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				





3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	74,734.18		82,203.71	

**(3). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	制造业分部	专业技术服务业分部	合计
商品类型			
瓶罐	438,437,359.06		438,437,359.06
器皿	96,459,595.23		96,459,595.23
技术服务		212,444,799.25	212,444,799.25
其他业务收入	20,762,710.19		20,762,710.19
按经营地区分类			
国内	518,068,256.96	212,444,799.25	730,513,056.21
国外	37,591,407.52		37,591,407.52
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时段内确认收入	4,532,139.98		4,532,139.98
在某一时点确认收入	551,127,524.50	212,444,799.25	763,572,323.75
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	555,659,664.48	212,444,799.25	768,104,463.73

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司收入确认政策详见本章五、38。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，取得购买方签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入；对于中国境外销售合同，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。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

**(5). 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 23,614,496.28 元，其中：23,614,496.28 元预计将于 2023 年度确认收入

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,273,869.34	1,097,714.33
教育费附加	681,670.35	476,419.86
房产税	4,583,005.12	4,733,992.95
土地使用税	3,822,889.95	3,835,100.49
车船使用税	62,086.22	64,603.70
印花税	308,203.86	448,448.77
地方教育费附加	435,039.10	316,791.27
地方水利基金	90,128.37	68,685.32
环保税	980,931.08	1,077,565.38
土地增值税	33,260.91	
其他	2,022.00	11,114.95
合计	12,273,106.30	12,130,437.02

其他说明：

无

### 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,328,791.43	9,273,418.79
差旅费	1,431,135.36	3,493,810.58
招标代理费	1,078,601.99	1,014,036.00
办公费	504,712.55	2,797,104.99
港杂费	878,592.01	1,013,023.72
折旧费	361,067.46	372,813.35
广告宣传费	624,832.93	354,458.45
业务招待费	677,552.77	1,778,456.09
其他	2,272,801.29	3,241,495.65
合计	14,158,087.79	23,338,617.62

其他说明：

无

### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,101,598.96	28,835,237.74
折旧费	28,106,750.54	21,727,959.29
使用权资产折旧	2,892,923.12	240,784.29
存货报废损失	6,413,345.68	12,891,968.17
中介机构服务费	5,828,944.03	1,867,722.57
修理费	5,728,908.55	11,304,555.87
租赁费	2,812,604.52	4,620,622.49

无形资产摊销	5,674,869.62	6,463,108.13
办公费	1,994,536.48	3,602,955.17
业务招待费	1,880,067.05	2,694,443.27
差旅费	1,254,639.37	1,902,549.43
物业水电汽费用	1,239,501.21	2,991,690.28
车辆使用费	652,382.01	753,293.02
其他	8,065,265.33	23,353,404.04
合计	101,646,336.47	123,250,293.76

其他说明：

无

### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
葡萄酒瓶模具设计与生产工艺的研究	1,895,568.21	2,621,828.29
油气管线智能化监管系统研发	138,593.16	267,861.60
智慧城市时空大数据云平台研究与应用	867,588.41	850,446.81
中小城市智能化框架战略研究	921,592.04	895,891.62
数字化勘察测绘设计项目	78,018.44	736,720.79
无人机倾斜摄影测量技术及应用	123,404.88	944,947.38
智能化地质勘察设计与应用	134,052.34	658,073.51
土地规划智能化测绘技术设计与实现	146,117.28	804,590.99
基于大容量光纤传感的油气管线智能检测技术及应用	912,933.01	918,665.99
基于 GIS 大数据技术的持久性环境污染物的迁移转化监测和模拟应用	903,263.07	846,758.20
高分辨率遥感影像精准高效处理关键技术及应用	912,879.47	871,255.62
地理信息大数据管理分析平台关键技术研究	853,620.69	706,645.47
智慧农业综合管理平台系统建设项目	106,652.04	766,063.90
基于机器视觉的工业产品检测平台项目	125,924.35	902,398.93
军用地理空间基础信息数据中心建设及云服务	829,665.69	1,040,415.39
城市内涝预警监测平台研究与应用	100,338.19	248,070.41
城市智慧招商云平台建设	140,798.50	250,595.45
城市投资合作热力图系统开发	127,452.86	246,900.43
城市地下管线综合管理信息系统建设	145,410.60	124,484.56
基于大容量光纤传感的油气管线泄露检测技术及应用	317,712.52	1,064,189.48
污水再生循环利用制备软化水系统的研发	4,729,260.57	
空压机系统控制优化节能技术的研发	3,930,565.04	
井下微地震采集技术攻关（2022）	1,141,635.32	
自然资源规划项目管理系统研发建设	94,000.56	
基于数字孪生智能装备数据采集系统研究与应用	155,897.27	
在建水利项目现场可视化管理系统研究与应用	146,433.21	
高标准农田建设项目智慧管理系统研发项目	320,020.48	
林业资源地理信息综合管理系统研发建设	234,860.54	
第三次土壤环境调查分析管理平台研究与开发	161,303.92	

工程测量智能化数据管理系统研究应用项目	299,274.86	
农村宅基地信息调查软件开发	495,176.56	
农房一体地籍信息智能化管理系统研发	560,526.00	
基于 GIS 的自然保护地勘界信息综合管理系统研发建设	756,014.66	
基于大容量光纤传感油气管线高精度检测定位系统建设项目	318,304.67	
光纤传感油气管线智能化巡检排查系统研发项目	308,915.56	
玻璃器皿压机气缸改进技术的研发	1,102,246.51	
玻璃器皿爆口机打磨装置的研发	1,080,112.58	
玻璃器皿爆口机卡头装置的研发	878,866.91	
基于人工智能的企业项目管理系统		587,546.89
井下微地震采集技术攻关（2021）		1,060,246.65
高效自然资源确权登记及监测技术及应用		739,572.76
自然灾害风险动态监测与智能评估技术研究		728,743.39
玻璃窑炉侧墙电助熔技术研发		1,920,184.11
电熔炉全封闭自动加料技术的研发		5,070,199.94
吹机压制系统的研发		2,891,599.94
用电量实时数据传输与分析系统的研发		1,107,886.78
合计	26,495,000.97	29,872,785.28

其他说明：  
无

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	99,966,170.90	109,124,699.17
减：利息收入	-1,212,215.43	-799,567.74
汇兑损失	14,396.87	
减：汇兑收益		-547,712.44
手续费	244,144.64	291,128.71
其他	872,831.94	595,536.16
合计	99,885,328.92	108,664,083.86

其他说明：  
财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 191,386.14 元。

#### 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,942,152.49	4,862,573.90
进项税加计扣除	481,285.39	9,628.79
个税手续费返还	52,763.86	22,104.43
其他	168,144.71	1,157,707.23
合计	2,644,346.45	6,052,014.35

其他说明：  
无

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	10,219,455.80	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		-2,880,022.38
合计	10,219,455.80	-2,880,022.38

其他说明：  
无

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产		
其中：债务工具投资公允价值变	185.72	
合计	185.72	

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,178,916.77	-845,691.00
应收账款坏账损失	-81,581,969.42	-70,866,397.91
其他应收款坏账损失	-11,134,145.75	-7,344,929.13
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		
合同资产减值损失		
合计	-95,895,031.94	-79,057,018.04

其他说明：  
无

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-25,289,026.49	-24,643,806.52
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	-73,120,357.72	-39,868,344.97
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-49,388,201.96	-30,598,772.67
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	-1,360,929.69	-188,903.00
合计	-149,158,515.86	-95,299,827.16

其他说明：

其他为合同资产计提减值

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	6,145,603.10	-3,691,738.03
其中：固定资产	-783,914.47	-3,691,738.03
无形资产	6,929,517.57	
合计	6,145,603.10	-3,691,738.03

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			



非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	161,941.45	102,409.04	161,941.45
无需支付的款项	4.10	222,174.93	4.10
业绩补偿款	15,109,657.47		15,109,657.47
其他	19,423.71	91,491.17	19,423.71
合计	15,291,026.73	416,075.14	15,291,026.73

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	18,623.60		18,623.60
罚款支出	286.15	257,431.72	286.15
非流动资产毁损报废损失	148,918.97	894,646.12	148,918.97
赔偿金、滞纳金	1,186,895.87	976,950.83	1,186,895.87
其他	38,288.56	820,011.37	38,288.56
合计	1,393,013.15	2,949,040.04	1,393,013.15

其他说明：

无

### 76、 所得税费用

#### (1). 所得税费用表

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
当期所得税费用	298,739.13	8,798,846.46
递延所得税费用	-13,074,606.81	-2,121,137.47
合计	-12,775,867.68	6,677,708.99

#### (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	-430,161,264.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-64,524,189.62
子公司适用不同税率的影响	-11,358,332.83
调整以前期间所得税的影响	-4,523.95
非应税收入的影响	-20,049,831.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,238.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-169,682.23
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	88,154,803.21
研发费用加计扣除	-2,042,492.97
残疾人工资加计扣除	-25,350.59
本期冲回以前年度计提可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,212,871.38
其他	-716,634.39
所得税费用	-12,775,867.68

其他说明：

适用 不适用

**77、 其他综合收益**

适用 不适用

**78、 现金流量表项目**

**(1). 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	1,942,152.49	4,502,188.24
利息收入	1,212,215.43	799,567.74
票据保证金等	53,591,971.46	
往来款项及其他	10,623,720.30	37,474,594.19
合计	67,370,059.68	42,776,350.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 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	23,396,386.63	25,010,711.82
销售费用	7,351,108.43	13,861,488.01
票据保证金等	12,304,604.89	
往来款项及其他	15,602,307.69	44,299,334.72
合计	58,654,407.64	83,171,534.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
业绩承诺款	15,109,657.47	
合计	15,109,657.47	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
其他		9,784.90
合计		9,784.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 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
收回的保证金		8,800,000.00
收租赁公司抵押借款		77,825,000.00
资金拆借款	474,950,000.00	273,651,695.84
合计	474,950,000.00	360,276,695.84

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 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	464,020,885.64	259,884,166.28
支付的保证金		30,000,000.00
分期支付股权款		33,180,791.50
收购少数股东股权收购款	1,350,000.00	
归还租赁公司抵押借款	101,244,596.94	160,280,691.24
支付租赁款	1,670,964.12	
合计	568,286,446.70	483,345,649.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-417,385,396.43	-366,435,289.97
加：资产减值准备	149,158,515.86	95,299,827.16
信用减值损失	95,895,031.94	79,057,018.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,647,184.39	123,622,263.58
使用权资产摊销	2,892,923.12	240,784.29
无形资产摊销	5,240,321.96	8,017,618.21
长期待摊费用摊销	185,134.73	678,326.16
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）	-6,145,603.10	3,691,738.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	148,918.97	894,646.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-185.72	
财务费用（收益以“-”号填列）	99,966,170.90	109,103,334.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,219,455.80	2,880,022.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,579,667.87	-1,573,388.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-494,938.94	-547,749.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,691,259.65	-54,950,428.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,862,075.84	-111,037,805.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,835,969.67	28,815,479.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,974,107.49	-82,243,602.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	85,223,640.58	33,419,949.17
减：现金的期初余额	33,419,949.17	105,479,822.05
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	51,803,691.41	-72,059,872.88

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	172,207,530.50
其中：山东天元信息技术集团有限公司	120,000,000.00
江苏石岛玻璃有限公司	52,207,530.50
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,990,911.29
其中：山东天元信息技术集团有限公司	16,828,597.94
江苏石岛玻璃有限公司	162,313.35
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	155,216,619.21

其他说明：

无

(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	85,223,640.58	33,419,949.17
其中：库存现金	138,685.15	35,407.03
可随时用于支付的银行存款	85,084,955.43	33,384,542.14
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	85,223,640.58	33,419,949.17
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		

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,304,536.83	银行承兑汇票保证金、诉讼冻结
应收票据	3,404,000.00	票据池业务质押
存货		
固定资产	364,954,781.48	抵押借款
无形资产	88,026,713.00	抵押借款、诉讼查封
在建工程	141,872,084.70	抵押借款
合计	609,562,116.01	/

其他说明：

无

## 82、 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	37,763.56	6.9646	263,008.09
欧元	0.26	7.4229	1.93
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	810,678.09	6.9646	5,646,048.63
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	47.00	6.9646	327.34
欧元	1,278,438.70	7.4229	9,489,722.63

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 83、 套期

适用  不适用

**84、 政府补助**

**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	1,942,152.49	其他收益	1,942,152.49
个税手续费返还等	702,193.96	其他收益	702,193.96

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、 其他**

适用 不适用

**八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏石岛玻璃有限公司	52,285,001.00	100.00	现金转让	2022年11月	标的股权相关权利义务均已转移	62,390,827.05	0					
山东天元信息技术有限公司集团有限公司	202,532,495.00	55.00	现金转让	2022年12月	标的股权相关权利义务均已转移	-52,171,371.25	0					

其他说明:

√适用 □不适用

本公司于 2022 年 12 月 30 日新设子公司山东华鹏石岛玻璃制品有限公司导致合并范围发生变化。截止 2022 年 12 月 31 日, 山东华鹏石岛玻璃制品有限公司暂未设置账簿。

#### 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

九、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

子公司名称	主要经营地	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	安庆市循环经济产业园	制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
甘肃石岛玻璃有限公司	甘肃省武威市	甘肃省武威市古浪县古浪工业集中区双塔产业园	制造业	100.00		设立取得
辽宁华鹏广源玻璃有限公司	辽宁省沈阳市新民市	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	菏泽市人民南路	制造业	100.00		同一控制下企业合并取得
山东华赢新材料有限公司	山东省菏泽市	菏泽市人民南路	制造业		100.00	设立取得
山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司	山西省清徐县	清徐县醋都东街 129 号	制造业	100.00		设立取得
上海成赢网络科技有限公司	上海市	浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号 1 幢 1 区 32143 室	服务业	51.00		设立取得
山东华鹏石岛玻璃制品有限公司	荣成市	山东省威海市荣成市桃园街道龙云路 468 号	制造业	100.00		设立取得

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：

持股比例为本公司最终在子公司的净资产中所享有的权益比例。

**(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	-7,329,758.49		-4,583,486.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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	1,996,768.59	152,960,271.54	154,957,040.13	164,017,304.93	1,689,000.00	165,706,304.93	5,280,734.90	168,640,143.06	173,920,877.96	165,791,277.64	1,689,000.00	167,480,277.64

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	1,518,288.88	-17,189,865.12	-17,189,865.12	97,772.20	1,452,103.73	-21,042,801.69	-21,042,801.69	301,664.16

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、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

**1、 市场风险**

**（1） 外汇风险**

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

**（2） 利率风险**

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

2022 年 12 月 31 日，本公司浮动利率带息债务主要为以 80,000,000.00 元计价的浮动利率合同，金额分别为人民币 40,000,000.00 元、人民币 18,000,000.00 元及人民币 22,000,000.00 元。（2021 年 12 月 31 日为人民币 85,000,000.00 元）。

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支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加 417,583.33 元（2021 年 12 月 31 日 175,902.78 元）。

**2、 信用风险**

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

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

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

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行实行评级准入制度，对同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单

个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

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

### 3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2022 年 12 月 31 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 674,900,000.00 元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 16,132,315.00 元。

## 十一、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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		496,593.72		496,593.72
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		496,593.72		496,593.72
（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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		496,593.72		496,593.72

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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和市场可比公司模型等。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。

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

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用



8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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 (%)
舜和资本管理有限公司	山东省济南市历城区华信路3号鑫苑鑫中心7号楼历城金融大厦407-3	商业服务业	75,000.00	16.48	16.48

本企业的母公司情况的说明

舜和资本管理有限公司母公司山东发展投资控股集团有限公司于2022年8月23日召开第八十九次董事会，会议同意向舜和资本债转股增加注册资本4.5亿元、现金增加注册资本1亿元，该注册资本增加尚未进行工商变更。

报告期内本企业实际控制人为山东发展投资控股集团有限公司，最终控制方是山东省人民政府。2023年1月18日本公司收到原第一大股东张德华发来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，张德华将其持有的部分公司股份转让给山东海科控股有限公司（以下简称“海科控股”）的过户登记手续已办理完毕，海科控股将持有上市公司表决权股份为77,853,056股，占公司总股本比例为24.33%，公司控股股东及实际控制人发生变化，海科控股成为公司控股股东，杨晓宏成为公司实际控制人。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司所属的子公司详见本节九、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

其他说明

适用 不适用

4、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
张德华、张刚	其他

辽宁辽河油田广源集团有限公司	其他
四川玖厂到店供应链管理有限公司	其他
山东舜宁股权投资基金管理有限公司	其他
山东省丝路投资发展有限公司	其他
济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）	其他
山东天元信息技术集团有限公司	其他
江苏石岛玻璃有限公司	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

其他说明

山东天元信息技术集团有限公司与公司为同一实际控制人，公司原控股子公司，江苏石岛玻璃有限公司为公司原全资子公司。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
辽宁辽河油田广源集团有限公司	电费	58,920.59			79,534.84

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
甘肃石岛玻璃有限公司	27,000,000.00	2021/3/16	2022/3/17	是
甘肃石岛玻璃有限公司	27,000,000.00	2022/3/22	2023/3/17	否
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/8/26	2022/8/25	是
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2022/8/31	2023/8/30	否
山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2020/12/11	2023/12/10	否
山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2021/2/18	2022/2/17	是
山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2022/1/27	2023/1/27	否
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/6/25	2022/6/24	是
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/11/16	2022/11/15	是
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2022/11/15	2023/11/15	否
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2021/8/18	2022/8/19	是
山东天元信息技术集团有限公司	10,000,000.00	2022/9/28	2023/9/27	否
山东天元信息技术集团有限公司	11,000,000.00	2022/6/21	2023/8/24	否
山东天元信息技术集团有限公司	5,000,000.00	2021/7/9	2022/7/5	是
江苏石岛玻璃有限公司	49,900,000.00	2020/11/2	2023/12/1	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
山东天元信息技术集团有限公司	50,000,000.00	2020-08-03	2022-01-19	是
山东天元信息技术集团有限公司	50,000,000.00	2021-08-25	2023-02-20	否
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	55,000,000.00	2022-02-18	2022-08-18	是
山东天元信息技术集团有限公司				
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	170,000,000.00	2021-06-21	2022-09-21	是
安庆华鹏长江玻璃有限公司				
江苏石岛玻璃有限公司				
甘肃石岛玻璃有限公司				
山东天元信息技术集团有限公司	180,000,000.00	2021-06-21	2022-09-21	是
山东天元信息技术集团有限公司	55,000,000.00	2020-11-30	2022-04-14	是
安庆华鹏长江玻璃有限公司	190,000,000.00	2022-07-27	2023-09-21	否
甘肃石岛玻璃有限公司				
山东天元信息技术集团有限公司	180,000,000.00	2022-07-27	2023-09-21	否
山东发展投资控股集团有限公司				
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	55,000,000.00	2021-02-02	2022-02-01	是
山东天元信息技术集团有限公司				
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	55,000,000.00	2022-08-29	2023-08-28	否
山东天元信息技术集团有限公司				
山东天元信息技术集团有限公司	20,000,000.00	2021-06-11	2022-06-10	是
山东天元信息技术集团有限公司	20,000,000.00	2022-06-24	2023-07-12	否

张德华	26,364,550.63	2019-12-18	2022-12-17	是
张德华	200,000,000.00	2018-12-10	2022-12-09	是
张德华	10,624,166.67	2020-12-10	2022-12-09	是
张德华	11,127,391.73	2021-12-09	2022-12-09	是
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	1,816,288.45	2019-03-04	2022-03-04	是
张德华				

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				
济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	2018-12-10	2022-12-09	1、华鹏玻璃（菏泽）有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；2、安庆华鹏长江玻璃有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；3、张德华连带责任保证。
济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）	10,624,166.67	2020-12-10	2022-12-09	1、华鹏玻璃（菏泽）有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；2、安庆华鹏长江玻璃有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；3、张德华连带责任保证。
济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）	11,127,391.73	2021-12-09	2022-12-09	1、华鹏玻璃（菏泽）有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；2、安庆华鹏长江玻璃有限公司 100%股权质押及 100%股权收益权转让；3、张德华连带责任保证。
山东舜宁股权投资基金管理有限公司	12,000,000.00	2022-02-18	2022-02-21	到期已还款
山东省丝路投资发展有限公司	20,000,000.00	2020-12-03	2023-03-03	信用借款
山东发展投资控股集团有限公司	27,000,000.00	2022-03-16	2024-12-31	信用借款
山东发展投资控股集团有限公司	15,000,000.00	2022-04-08	2024-12-31	信用借款
山东发展投资控股集团有限公司	18,000,000.00	2022-04-14	2024-12-31	信用借款
山东发展投资控股集团有限公司	6,000,000.00	2022-06-14	2024-12-31	信用借款
山东发展投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2022-07-28	2024-07-28	信用借款

山东发展投资控股集团有限公司	40,000,000.00	2022-07-29	2022-12-30	到期已还款
山东发展投资控股集团有限公司	15,000,000.00	2022-08-18	2022-12-30	到期已还款
山东发展投资控股集团有限公司	15,000,000.00	2022-09-13	2022-12-30	到期已还款
山东发展投资控股集团有限公司	60,000,000.00	2022-09-13	2024-12-31	信用借款
舜和资本管理有限公司	317,656,249.99	2020-12-30	2024-12-31	信用借款
舜和资本管理有限公司	88,630,680.86	2020-11-09	2024-12-31	信用借款
舜和资本管理有限公司	100,000,000.00	2022-02-17	2022-02-22	到期已还款
舜和资本管理有限公司	22,328,893.69	2021-10-13	2024-12-31	信用借款

(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	383.04	374.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(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	济南山元投资合伙企业（有限合伙）	82,532,495.00			
应收账款	四川玖厂到店供应链管理有 限公司	93,648.75	93,648.75	93,648.75	93,648.75

(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
应付账款	辽宁辽河油田广源集团有限公司	15,376,991.72	14,718,073.30
应付账款	山东发展投资控股集团有限公司		900,000.00

长期应付款	济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）		224,859,969.53
其他应付款	舜和资本管理有限公司	428,953,598.03	407,394,375.05
其他应付款	山东发展投资控股集团有限公司	234,766,880.55	
其他应付款	山东省丝路投资发展有限公司	20,048,888.89	20,048,888.89

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

关联方资金拆借利息：

关联方	2022 年度	2021 年度
拆入：		
舜和资本管理有限公司	25,504,790.27	25,026,291.73
济南山发振兴投资合伙企业（有限合伙）	8,588,503.84	11,157,961.50
山东发展投资控股集团有限公司	6,966,280.56	
山东省丝路投资发展有限公司	1,622,222.22	1,671,111.11
山东舜宁股权投资基金管理有限公司	10,666.67	
山东省现代产业发展投资有限公司		753,333.33
山东泓信股权投资基金管理有限公司		405,555.56

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

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、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	5,813,200.00	18,319,124.56
—已签约但尚未于财务报表中确认的— 设备采购款	5,813,200.00	18,319,124.56
合计	5,813,200.00	18,319,124.56

## 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

### (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

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

本公司第一大股东张德华于 2022 年 10 月 21 日与海科控股签署了《张德华与山东海科控股有限公司关于山东华鹏玻璃股份有限公司之股份转让协议》，协议转让给海科控股所持公司无限售条件流通股 77,853,056 股股份，占公司总股本的 24.33%。本次股份转让于 2023 年 1 月 18 日过户登记手续完成，过户完成后，张德华与其一致行动人张刚合计持有上市公司表决权比例为 2.29%，张德华所转让股份质押登记解除，海科控股将持有上市公司表决权股份为 77,853,056 股，占公司总股本比例为 24.33%，公司控股股东及实际控制人变更为海科控股，杨晓宏为上市公司实际控制人。

### 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

## 十六、 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、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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
山东天元信息技术集团有限公司	212,444,799.25	222,417,929.46	-80,953,437.74	-12,775,867.68	-68,177,570.06	-37,747,721.04

其他说明：

山东天元信息技术集团有限公司 2022 年处置净收益为-52,171,371.25 元。

## 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

8、其他

适用 不适用

十七、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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	76,630,367.22
1 至 2 年	22,340,034.40
2 至 3 年	29,498,626.44
3 年以上	29,041,758.48
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	157,510,786.54



(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	1,354,445.35	0.86	1,354,445.35	100	0	3,739,765.76	2.45	1,475,354.55	39.45	2,264,411.21
其中：										
单项金额不重大	1,354,445.35	0.86	1,354,445.35	100	0	3,739,765.76	2.45	1,475,354.55	39.45	2,264,411.21
按组合计提坏账准备	156,156,341.19	99.14	60,475,773.29	38.73	95,680,567.90	149,037,289.90	97.55	47,132,642.75	31.62	101,904,647.15
其中：										
应收产品销售款组合	156,156,341.19	99.14	60,475,773.29	38.73	95,680,567.90	149,037,289.90	97.55	47,132,642.75	31.62	101,904,647.15
合计	157,510,786.54	/	61,830,218.64	/	95,680,567.90	152,777,055.66	/	48,607,997.30	/	104,169,058.36

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
江苏歌德创业服务（集团）有限公司	617,417.37	617,417.37	100.00	回款可能性较低
恒大粮油（庆安）有限公司	737,027.98	737,027.98	100.00	回款可能性较低
合计	1,354,445.35	1,354,445.35	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: 应收产品销售款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,630,367.22	6,302,387.92	8.22
1 至 2 年	21,603,006.42	7,497,064.14	34.70
2 至 3 年	29,498,626.44	18,251,980.12	61.87
3 年以上	28,424,341.11	28,424,341.11	100.00
合计	156,156,341.19	60,475,773.29	38.73

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	48,607,997.30	13,222,221.34				61,830,218.64
合计	48,607,997.30	13,222,221.34				61,830,218.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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

**(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

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	9,573,325.57	6.08	7,909,793.16
青岛禄德恒基商贸有限公司	7,940,197.08	5.04	3,364,082.06
上海深佳玻璃器皿有限公司	7,078,795.31	4.49	1,320,898.11
淄博雷蒙进出口有限公司	5,309,750.91	3.37	436,695.15
济南新捷新工贸有限公司	5,208,842.37	3.31	4,055,407.24
合计	35,110,911.24	22.29	17,086,875.72

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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		16,717,841.05
其他应收款	552,247,801.44	650,527,263.12
合计	552,247,801.44	667,245,104.17

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). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(4). 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		16,717,841.05
合计		16,717,841.05

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	221,641,158.53
1 至 2 年	168,785,863.21
2 至 3 年	37,152,390.78
3 年以上	128,047,414.63
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	555,626,827.15

**(2). 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	659,788.00	7,000,809.59
员工备用金、代垫款项	260,367.45	146,621.21
其他往来款	554,706,671.70	644,394,739.72
合计	555,626,827.15	651,542,170.52

(3). 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)	
2022年1月1日余额			1,014,907.40	1,014,907.40
2022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		1,333,895.77	1,060,222.54	2,394,118.31
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额		1,333,895.77	2,045,129.94	3,379,025.71

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

(4). 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	1,014,907.40	2,394,118.31	30,000.00			3,379,025.71
合计	1,014,907.40	2,394,118.31	30,000.00			3,379,025.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：



适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘肃石岛玻璃有限公司	往来款	199,456,878.21	1 年以下 71,447,791.19, 1 至 2 年 99,341,362.70, 2 至 3 年 28,667,724.32	35.90	
辽宁华鹏广源玻璃有限公司	往来款	123,814,253.60	1 年以下 659,578.81, 1 至 2 年 2,194,993.56, 2 至 3 年 6,839,786.18, 3 年以上 114,119,895.05	22.28	
安庆华鹏长江玻璃有限公司	往来款	114,637,541.47	1 年以下 60,745,802.72, 1 至 2 年 53,891,738.75	20.63	
济南山元投资合伙企业(有限合伙)	往来款	82,532,495.00	1 年以内	14.85	
山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司	往来款	19,356,312.66	1 年以下 1,513,522.81, 1 至 2 年 3,077,062.60, 2 至 3 年 1,503,115.07, 3 年以上 13,262,612.18	3.48	
合计	/	539,797,480.94	/	97.14	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	91,350,000.00		91,350,000.00	348,850,000.00		348,850,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	91,350,000.00		91,350,000.00	348,850,000.00		348,850,000.00

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东天元信息技术集团有限公司	247,500,000.00		247,500,000.00			
江苏石岛玻璃有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
辽宁华鹏广源玻璃有限公司	14,800,000.00			14,800,000.00		
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	26,000,000.00			26,000,000.00		
山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
甘肃石岛玻璃有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海成赢网络科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	348,850,000.00		257,500,000.00	91,350,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

无

#### 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	325,737,291.96	329,553,425.61	296,732,181.51	300,077,020.67
其他业务	12,491,387.59	8,072,022.37	11,356,556.85	6,475,083.73
合计	338,228,679.55	337,625,447.98	308,088,738.36	306,552,104.40

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	制造业分部	合计
商品类型		
瓶罐	231,063,274.18	231,063,274.18
器皿	94,674,017.78	94,674,017.78
其他业务收入	12,491,387.59	12,491,387.59
按经营地区分类		
国内	300,637,272.03	300,637,272.03
国外	37,591,407.52	37,591,407.52
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认收入	1,579,311.20	1,579,311.20
在某一时点确认收入	336,649,368.35	336,649,368.35
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	338,228,679.55	338,228,679.55

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司收入确认政策详见附注三、30。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，取得购买方签字确认或盖章的收货证明时点作为控制权转移时点，确认收入。客户自提业务，货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入；对于中国境外销售合同，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。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为12,430,580.58元，其中：12,430,580.58元预计将于2023年度确认收入。

其他说明：

无

### 5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,198,677.69	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-120,198,677.69	

其他说明：

无

### 6、 其他

适用 不适用

## 十八、 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
非流动资产处置损益	16,365,058.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,942,152.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	185.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,898,013.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	220,908.57	
少数股东权益影响额	-574,094.37	
合计	31,852,224.89	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	-46.73	-1.07	-1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.99	-1.17	-1.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：胡磊

董事会批准报送日期：2023 年 2 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用