

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

## 2018 年半年度报告



二〇一八年八月二十四日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张德华、主管会计工作负责人王代永及会计机构负责人（会计主管人员）刘洪波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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、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，敬请查阅第四节“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、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	109

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
本公司	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
母公司	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
山东华鹏	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
上市公司	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
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
子公司	指	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
会计师事务所	指	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
日本东洋玻璃	指	日本东洋玻璃株式会社
东洋玻璃	指	日本东洋玻璃株式会社
壹玖壹玖	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司
博源燃料电池	指	博源燃料电池（上海）有限公司
赢胜节能	指	赢胜节能集团有限公司
山东华赢	指	山东华赢新材料有限公司
期末	指	2018 年 6 月 30 日
期初	指	2017 年 12 月 31 日
本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 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	张德华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋国明	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	dsh@huapengglass.com	dsh@huapengglass.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省荣成市石岛龙云路468号
公司注册地址的邮政编码	264309
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	dsh@huapengglass.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	399,445,617.53	337,536,824.38	18.34
归属于上市公司股东的净利润	2,981,653.34	23,534,085.21	-87.33
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-9,272,006.83	18,759,583.64	-149.43
经营活动产生的现金流量净额	28,794,877.96	13,267,736.96	117.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,322,817,181.52	1,347,993,273.78	-1.87
总资产	2,898,695,283.25	3,085,869,728.98	-6.07

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元 / 股）	0.01	0.07	-85.71
稀释每股收益（元 / 股）	0.01	0.07	-85.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.03	0.06	-150.00
加权平均净资产收益率（%）	0.22	1.74	减少1.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.69	1.38	减少2.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入本期较上年同期增长 18.34%，主要因为本期公司孙公司山东华赢于 2017 年 6 月底正式运营，增加收入较大；本期公司加大销售力度，子公司江苏石岛、安庆公司、菏泽公司本期收入均有所增长。

归属于上市公司股东的净利润本年较上年同期下降 87.33%，主要因为：一是毛利总额下降了 2000.18 万元，二是期间费用的影响，本期与上年同期相比，销售费用增加 554.20 万元，增长 22.59%，管理费用增加 744.94 万元，增长 22.28%，财务费用增加 591.29 万元增长 37.47%。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期较上期降低 149.43%。

2018 年 1-6 月扣非后净利润下降较大的原因分析

公司本期与上年同期扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润分别为-927.20 万元、1875.96 万元，本期比上年同期下降较大，下降了 2803.16 万元。主要因为：一是毛利下降了 2000.18 万元，二是期间费用的影响，本期比上年同期相比，销售费用增加 554.20 万元，管理费用增加 744.94 万元，财务费用增加 591.29 万元；非经常性损益本期较上期增加较大，主要是本期收到政府补助 1346.39 万元，远高于去年同期金额。

其中毛利分析如下表所示：

单位：万元

年度	营业收入	营业收入比上年增加	营业成本	营业成本比上年增加	毛利较上年变动	毛利率	毛利率变动
本期	39,944.56	6,190.88	30814.47	8191.06	-2000.18	22.86%	-10.11%
上年同期	33,753.68		22,623.41			32.97%	

从上表分析可以看出，本期毛利总额比上年同期下降较大，减少 2000.18 万元，其中营业收入增加 6190.88 万元，营业成本增加 8191.06 万元，本期毛利总额减少的主要影响是营业成本的增加，导致本期毛利率较上期总体下降 10.11%。公司营业成本提高主要是受环保政策整治影响原辅材料价格持续上涨，另外是折旧增加 11,360,792.42 元，影响利润 5.02%，主要为菏泽华鹏菏泽华鹏高档离心玻璃棉技改项目于 2017 年 6 月底投入使用，折旧增加，其他成本也相应增加。

受环保政策整治影响原辅材料价格持续上涨具体分析如下：

受 2017 年度公司受政府环保整治、供给侧改革影响，2017 年下半年采购价格增长较大的原辅材料主要有碱、煤和纸质包装物，2018 年上半年上述原辅材料价格依然处于高位，并较上年同期有不同程度的增长。

1、碱、天然气、石英砂的价格分析见下表：

项目	计量单位	2018 年 1-6 月平均采购单价	2017 年 1-6 月平均采购单价	2018 年 1-6 月采购单价较 2017 年 1-6 月采购单价增长额
碱	元/吨	1638.59	1449.02	189.57
天然气	元/吨	5109.96	3567.45	1542.51
石英砂	元/吨	230.12	152.65	77.47

本期碱的采购单价较上年同期增长了 189.57 元/吨，增长比率为 13%。本期碱在公司产品成本中的比重约为 15%；本期天然气的采购单价较上年同期增长了 1542.51 元/吨，增长比率为 43.24%。本期天然气在产品成本中的比重约为 4%，石英砂的采购单价较上年同期增长 77.47 元/吨，增长 50.75%，石英砂在产品成本的比重约为 4%。因碱、天然气、石英砂在产品成本中的比重较大，其价格增长较大，价格的增长对公司成本影响较大。

2、纸质包装物价格分析见下表：

品名	计量单位	2018 年 1-6 月平均采购单价	2017 年 1-6 月平均采购单价	2018 年 1-6 月采购单价较 2017 年 1-6 月采购单价增长额
纸质包装物	元/个	4.54	4.13	0.41

公司用纸质包装物采购价格 2018 年 1-6 月纸质包装物的平均采购成本较上年同期增加 0.41 元/个，纸质包装物占总成本比重约计 3%，对公司当期毛利率下降也产生一定的影响。

综上，由于环保政策的影响，本期碱、天然气、纸质包装物采购价格较上年同期有不同程度的增加，导致公司成本大幅增加，从而引起毛利率下降。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 117.03%，主要为公司加大销售回款力度，回款较上年同期增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益报告期较上年同期降低 150%，主要为受持续低迷的经济环境和大气污染环境整治影响，直接导致原辅材料的采购价格大幅上升，直接增加公司的生产成本，公司毛利总额下降了 2000.18 万元，期间费用的影响，本期与上年同期相比，销售费用增加 554.20 万元，增长 22.59%，管理费用增加 744.94 万元，增长 22.28%，财务费用增加 591.29 万元增长 37.47%，导致扣除非经常性损益后的基本每股收益降低较大。

基本每股收益本期较上年同期降低 85.71%，主要为原辅材料的采购价格大幅上升，直接增加公司的生产成本，公司毛利下降了 2000.18 万元，期间费用的影响，本期与上年同期相比，销售费用增加 554.20 万元，增长 22.59%，管理费用增加 744.94 万元，增长 22.28%，财务费用增加 591.29 万元增长 37.47%。导致基本每股收益降低较大。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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续享受的政府补助除外	13,463,904.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,223.49	
少数股东权益影响额	-8,748.81	
所得税影响额	-1,537,718.59	
合计	12,253,660.17	

## 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

子公司菏泽华鹏的“高档离心玻璃棉技改项目”生产建筑外墙保温材料玻璃棉毡与玻璃棉板，在《国民经济行业分类》中，玻璃棉行业归属于“C306 玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造”项下的“C3061 玻璃纤维及其制品制造”。目前，我国玻璃纤维及其制品制造业主要由政府部门和行业协会共同进行管理，政府主管部门为工业和信息化部，行业协会主要是中国玻璃纤维工业协会和中国绝热隔音材料协会。

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。

中国日用玻璃协会的主要职责为：对行业及市场进行研究，制订本行业推荐性行业标准、质量规范，参与制定本行业的国际标准，对会员企业提供公共服务，进行行业自律管理以及代表行业会员向国家有关部门提出发展意见和建议。协会下设瓶罐玻璃委员会、器皿玻璃委员会等 11 个专业委员会，对会员企业进行分类管理和服务。

公司目前是中国日用玻璃协会副理事长单位，同时是该协会的瓶罐玻璃委员会副主任委员单位、器皿玻璃委员会副主任委员单位和专家委员会顾问单位。

“十三五”时期，随着人民生活水平的提高和生活质量的改善，酿酒、食品、饮料、医药等行业的发展对玻璃包装瓶罐的需求以及人们对各类玻璃器皿、玻璃工艺品、玻璃艺术品的需求都将稳步增长。因此，“十三五”指导意见中，日用玻璃行业发展目标为：规模以上日用玻璃生产企业日用玻璃制品及玻璃包装容器产量年均增长 3%—5%，到 2020 年日用玻璃制品及玻璃包装容器产量达到 3200—3500 万吨左右。在明确“十三五”总量目标的同时，指导意见还明确了“十三五”日用玻璃行业发展的主要目标和主要任务。“十三五”将继续实施行业准入，促进产业结构优化升级；规范日用玻璃行业投资行为，遏制盲目投资和低水平重复建设，淘汰落后生产能力；严格控制东中部及产能较为集中的地区新建日用玻璃生产项目；新建生产项目必须达到准入条件规定的生产规模、生产条件、技术及装备水平和落实节能减排措施。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司 IPO 募投项目引进高档玻璃器皿生产线技术改造部分生产线安装完毕进入试产阶段，还有部分设备正在安装调试中。

非公开发行募投项目甘肃石岛玻璃有限公司高档玻璃制品建设项目主体及设备基本安装完成，目前处于调试阶段，附属设施未竣工验收。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### （一）产业政策扶优汰劣，市场不断向行业领先企业集中。

为加快推进日用玻璃行业结构调整和产业升级，加强节能减排和资源综合利用，国家近年来先后出台多项重要的产业政策。如工业和信息化部于 2017 年 11 月发布《日用玻璃行业准入条件（2017 年本）》，对日用玻璃行业新建或改扩建项目的建设标准、能耗标准等作出了明确的限定，鼓励发展轻量化玻璃瓶罐、高档玻璃器皿和特殊品种的玻璃制品，对落后产能要予以淘汰。2012 年 1 月发布的国家《轻工业“十二五”发展规划》提出重点发展高档玻璃器皿、无铅水晶玻璃等

玻璃制品，鼓励发展轻量化玻璃瓶罐，加强废（碎）玻璃回收循环再利用，提高资源综合利用水平，并要求严格按照行业准入条件，推进日用玻璃行业结构调整和产业升级。

在上述产业政策的导向作用下，行业内技术落后、能耗大、规模小的企业将逐步被淘汰或兼并，具有技术、规模、品牌优势的企业将得到扶持和壮大，市场将呈现不断向行业领先企业集中的趋势。

玻璃是世界公认的最安全的食品包装材料，日用玻璃产量连续增长，现实正在证明，日用玻璃产品的市场有着巨大空间。为此，公司将抢抓“一带一路”、“振兴东北老工业基地”等政策机遇，继续依托日本东洋玻璃的先进技术和管理经验，以旨在巩固山东市场，扩大东北市场、占领西北市场、辐射南方市场为目的，进一步加快瓶罐规模扩张，今年将重点加快甘肃石岛、辽宁华鹏、母公司制瓶车间三个轻量化高档瓶罐改造项目建设，全力打造中国日用玻璃行业第一高端品牌，巩固行业的领军地位，将其打造成为公司重要的利润增长点。

#### （二）加大技改力度，奠定后发优势。

公司技改项目相继实施，协调并进，高档玻璃器皿项目建设项目按照高起点规划、高标准建设的要求，实现了原有设备搬迁、引进设备安装和配套设施建设的有序衔接。

围绕革新改善，提质增效，公司继续深化与日本东洋玻璃技术合作，延长赴日培训时间，扩大技术指导，攻克技术难关，持续推动生产工艺管理、质量控制迈向规范化、精细化，大力推进轻量化生产。

#### （三）客户和市场网络优势

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

公司还积极推动电子商务销售渠道的建设。充分发挥上海成赢网络科技有限公司的作用。立足上海经济中心和自贸区的区位优势，进一步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，利用展会聘请侍酒大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，国内拥有自主品牌且具备较高品牌影响力的企业很少。公司“石岛”牌玻璃器皿自1999年以来先后被评为“山东名牌产品”、“山东省著名商标”、“中国日用玻璃行业名优产品”，2009年4月被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标。在国内市场，“石岛”牌玻璃高脚杯已跻身于Luminarc®、Libbey®、Rona®等著名品牌行列，成为高级玻璃器皿的代表品牌之一。为配合公司推出以焊接拉伸工艺生产的高端无铅水晶玻璃杯，实施品牌差异化战略，公司2012年注册了“弗罗萨”商标，并于2013年开始量产，致力于将其打造为公司玻璃器皿高端子品牌。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。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年以来，面对持续低迷的经济环境，公司按照年初战略部署，全力推动主业升级和转型发展，技改项目稳步推进，自动化水平进一步提高，加强环保治理工作，生产效能逐步释放，市场营销总体平稳，精细化管理，综合管理水平得到大幅提升。

#### （一）技改项目稳步推进，自动化水平进一步提高。

2018 年公司坚定推动主业升级和规模扩张，为企业提质增效打造了新的经济增长点，进一步增强了发展后劲和竞争实力。

高档玻璃器皿扩建项目大型车间主体完工，设备选型敲定，配套办公设施、培训中心主体完工并转入装修施工，自动化物流仓库基础建设和主体钢结构基本完成。

作为定增募投项目，甘肃石岛玻璃有限公司高档玻璃制品建设项目建设基本完成，目前进入设备调试和试产阶段，为公司登陆西北市场，尽快抢占目标市场奠定了坚实的基础，也将成为公司瓶罐业务新的经济增长点，这也是公司在外地建设的第六个高档制瓶企业，标志公司异地扩张迈出新步伐，公司规模与产业布局优势更为凸显。

公司制瓶一车间大修改造项目以预期投产为目标，坚持高起点、高标准的原则，通过倒排工期，明确分工，责任到人，截至到 2018 年 6 月，该项目已顺利投产达产，在较短时间高效建成节能高效、优质高档的玻璃瓶罐生产线，快速形成新的效益增长点。

辽宁华鹏高档玻璃制品建设项目各项工程陆续展开，截至报告期末，项目主车间及附属土建工程基本完工，部分工程已进入扫尾阶段，为项目早日投运打下基础。

围绕提高装备水平，各公司加快机器换人步伐，全力推动智能化发展。公司、安庆华鹏七条进口瓶罐自动化包装线已基本安装完毕，引进退火窑自动下载机器人和自行研制的贴标机翻转械手运行良好；甘肃石岛项目国产自动包装线安装完成，进入调试和试运行状态，全部投运后，将有效精简一线岗位人员，降低工人劳动强度，推动公司自动化迈上新水平。

围绕服务生产和提高效率，广大生产技术人员立足本职，兴起革新改造热潮，本期累计实施了多项技术创新和革新改造项目。

#### （二）加强环保治理工作，生产效能逐步释放。

随着国家对环保加严的新常态，面对前所未有的环保形势，各公司坚持生产环保并重方针，为适应环保排放要求，按照公司的部署要求，以实现窑炉出料最大化为目标，认真抓好订单汇总和科学排产，全力稳定工艺和推进产品轻量化，有力促进产品结构调整和提质增效。

菏泽华鹏时刻保持环保达标，克服不利影响，确保生产持续运行。尤其在质量上，菏泽华鹏以“宁可牺牲产量，也要保证质量”的决心，全面加强质量管理，赢得新老客户青睐，实现质量效益和社会效益的双赢。

菏泽华鹏与赢胜节能成立合资企业——“山东华赢新材料有限公司”，充分发挥双方优势，共同培育和打造优质的高档玻璃丝绵新材料，致力提高品牌知名度与产品竞争力，通过实施新上环保设施、煤改气工程、管道气改装等工程，生产质量持续向好，产品结构不断优化，品牌知名度日益提高，呈现出广阔发展前景。

江苏石岛针对能源价格变化，及时转换燃料动能，集思广益优化原料配方和模具设计，大胆尝试大延伸值工艺，实现了产量、效益的最大化。

围绕提质增效，公司把产品轻量化作为主攻方向，反复强调，大力推进，在政策上抓，在制度上促，推动产品降重和轻量化取得明显成效。

器皿公司以巩固提升生产效率为主线，加大引进设备消化吸收，努力攻克制约因素，通过优化设备配置和强化技能操作培训，在推进设备改造、工艺改善和科学选型过程中，取得一系列创新成果，总结了宝贵经验和教训，必将推动器皿生产质量向更高更优方向迈进。

#### （三）市场营销总体平稳，销售收入有效提升。

面对激烈竞争，各公司始终把销售放在龙头地位，按照公司的部署要求，以产销平衡为基础，大力开发新产品、新客户，推动产品结构优化，销售收入得到提升。

公司总部公司坚持国内、国际市场并举，以巩固传统客户为重点，大力开发高附加值、高出口创汇的高档产品和专用产品，借助制瓶一车间大修期间，加大新产品开发，始终保持国内市场的销售活力，同时巩固、扩大了美加澳市场和韩日、东南亚等国际市场。

菏泽华鹏以质量拓市场，靠品牌赢客户，主攻品牌客户和热点市场，抓住旺销时机，发挥规模优势，加大产品销售和库存消化，通过选优劣汰等积极的有效手段，市场布局和客户结构进一步优化。

安庆华鹏、江苏石岛发扬团队精神，全力巩固重点客户和品牌客户，不遗余力开发新市场、新客户，抓住瓶装果汁与口杯市场异军突起的机遇，全力优化结构和提升价格，市场占有率稳步提高。

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，加大二级市场的开发力度，下沉营销渠道，精心组织参加各种国内外展会，全面展示了企业形象和品牌实力，利用展会聘请侍酒大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）基础管理全面加强，综合管理水平得到大幅提升。

2018 年，公司继续加强对各子公司生产经营督导，把强化管理摆在突出位置，以大力推进 SAP 系统为主线，全力推动管理升级，充分发挥职能部门作用，狠抓工作落实和制度执行，为公司生产经营保驾护航。

随着企业规模的不断扩大，公司在强化自主管理的基础上，重点突出内控制度执行、岗位职责落实、销售订单汇总，转产策划执行，质量成本管控、两项资金管理、安全环保达标、岗位技能培训等环节，帮助指出问题，严格落实责任。在审计过程中，公司不再局限于单一的监督职责，而是注重从监督到服务的转变，从发现问题到解决问题的转变，从识别风险到防范风险的转变，帮助规避经营风险，提高经营运行质量和效率。

围绕年度目标和促进工作落实，公司坚持每周一办公会议、不定时调度会议、半年工作述职报告会和定期的运营管委会制度，实行例行工作会前汇报、重要事项会上解决、布置工作会后跟踪落实的会议机制，大大提高了会议成效。

按照母公司的部署要求，各公司认真抓好管理体系的有效运行，加快日本东洋玻璃经验推广，大力推进 6S 管理模式，各公司现场管理、安全环保迈上新台阶，尤其是通过全员参与的整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全活动，生产车间环境卫生、现场秩序迈上新台阶。各公司“三合一”管理体系内审、外审全部达标，山西华鹏、江苏石岛均获得《安全生产标准化三级企业证书》。尤其在环保问题上，各公司始终摆在首要位置来抓，上设备，抓运行，强监管，确保环保设施在线监测合格和达标运行。

在总结成绩的同时，公司清醒看到，企业发展还面临一定的压力和挑战，还存在发展不平衡、不充分的问题：一是随着国家环保力度加强，原材料、劳动力等生产要素成本增加，人才的流失等为企业降本增效提出更高要求；二是各公司发展还不平衡，效益和潜力还未充分释放；企业综合管理水平还需进一步提升等。对此，公司将坚持问题导向、目标导向、创新导向，采取有效措施加以解决，确保公司持续健康稳定发展。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	399,445,617.53	337,536,824.38	18.34
营业成本	308,144,728.89	226,234,119.57	36.21
销售费用	30,075,764.65	24,533,762.19	22.59
管理费用	40,882,834.53	33,433,473.83	22.28
财务费用	21,692,986.42	15,780,131.70	37.47
经营活动产生的现金流量净额	28,794,877.96	13,267,736.96	117.03
投资活动产生的现金流量净额	-100,089,950.17	-112,816,530.16	11.28

筹资活动产生的现金流量净额	-96,062,376.46	180,662,546.46	-153.17
研发支出	13,294,413.77	5,223,209.09	154.53

营业收入变动原因说明:营业收入本期较上年同期增长 18.34%，主要原因为菏泽华鹏高档离心玻璃棉技改项目于 2017 年 6 月底投入使用，使公司本期收入较上年同期增加营业收入 9.22%，江苏石岛和安庆华鹏加大销售力度，增加收入 20.99%，菏泽华鹏本期增加收入 8.05%，辽宁华鹏和山西华鹏因尚未恢复生产减少收入 10.73%。

营业成本变动原因说明:主营业务成本较上年同期增长 36.21%。增加的主要原因受环保政策整治影响，主要原辅材料价格增加，其中本期碱的采购单价较 2017 年同期增长了 189.57 元/吨，增长比率为 13%。本期碱在公司产品成本中的比重约为 15%；2018 年 1-6 月煤的采购单价较 2017 年同期增长了 19.91 元/吨，增长比率为 2.52%。2018 年 1-6 月煤在产品成本中的比重约为 10%。因而碱和煤在产品成本中的比重较大，二者价格增长较大，价格的增长对公司成本影响较大。公司用纸质包装物采购价格本期较上年同期平均涨幅 9.93%，纸质包装物占总成本比重约计 3%，对公司当期毛利率下降也产生一定的影响。综上，由于环保政策的影响，碱、石英砂、纸质包装物采购价格均呈上升态势，另外是折旧增加 11,360,792.42 元，影响利润 5.02%，主要为菏泽华鹏菏泽华鹏高档离心玻璃棉技改项目于 2017 年 6 月底投入使用，折旧增加，其他成本也相应增加，上述原因导致公司成本大幅增加。

销售费用变动原因说明:报告期销售费用较上年同期增长 22.59%，主要为报告期销售收入同比增长 18.34%，销量的增加，销售费用的运输费用同比相应增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期管理费用较上年同期增长 22.28%，公司为增加公司发展后劲，研发支出较上年同期增加 8,071,204.68 元，增加管理费用的 24.14%。

财务费用变动原因说明:报告期公司财务费用较上年同期的增长 37.47%，主要为报告期公司融资总额较上年同期增加，信贷较上年同期更为严苛，2018 年银行收紧银根，融资成本普遍提高，导致财务费用较上年同期增加所致。

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加 15,527,141.00 元，增长 117.03%，主要为本期公司加大收款力度，销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加。

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加 11.28%，主要为公司本期购买固定资产支付的现金减少所致。

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 153.17%，主要为公司报告期偿还银行借款增加所致。

研发支出变动原因说明:报告期公司研发支出较上年同期增长 154.53%，主要原因为公司为增加企业发展后劲，从瓶罐轻量化、器皿电熔炉钼电极改进、条码扫描入库系统、配合料成分对工艺缺陷影响的研究等加大研发力度，本期研发项目较上年同期增加，投入研发支出增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司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

报告期公司收到政府补助为 13,463,904.08 元，对报告期公司利润影响较大。

### (2) 其他

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

报告期公司收到政府补助为 13,463,904.08 元，对报告期公司利润影响较大。

**(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
货币资金	56,424,964.67	1.95	281,723,363.85	9.13	-79.97	本期偿还银行借款增加，购买商品支付货币资金增加导致本期货币资金较期初减少。
应收票据	16,454,659.43	0.57	37,506,482.40	1.22	-56.13	主要为本期收到客户承兑汇票相对较少所致。
应付票据	28,795,303.83	0.99	111,252,694.62	3.61	-74.12	主要为本期应付票据到期减少所致。
应付账款	549,294,901.28	18.95	413,304,236.01	13.39	32.90	主要为公司工程项目应付款项增加所致。
应交税费	9,813,327.68	0.34	14,132,101.49	0.46	-30.56	主要为公司期末增值税留抵，应交税费减少所致。
长期应付款	71,858,539.25	2.48	113,208,470.96	3.67	-36.53	主要为公司公司融资租赁款部分转为一年内到期的非流动负债。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截止报告期末，公司货币资金 25,862,084.61 元，因信用证、票据保证金而受限；固定资产 168,278,316.76 元，因抵押借款受限；无形资产 90,579,369.42 元，因抵押借款受限，在建工程 26,577,424.25 元，因抵押借款受限。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

2017 年 4 月 16 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司华鹏玻璃（菏泽）有限公司与赢胜节能集团有限公司成立合资公司的议案》，山东华鹏之全资子公司菏泽华鹏以货币资金出资 3,000 万元，赢胜节能以货币资金出资 2,000 万元，共同出资设立“山东华赢新材料有限公司。山东华鹏之全资子公司菏泽华鹏占山东华赢 60% 的股权，公司于 2017 年 5 月 22 日办理完毕工商注册登记手续，并取得菏泽市工商行政管理局颁发的《营业执照》。截至 2018 年 6 月 30 日，菏泽华鹏出资金额为人民币 4,951,360.00 元，赢胜节能出资金额为人民币 3,300,906.67 元。

#### (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

公司参与认购壹玖壹玖（830993）定向增发的股份 550,000 股，以每股 35.16 元的价格以现金方式总认购额为 1933.80 万元，占壹玖壹玖本次增发前总股本的 0.60%，2017 年 3 月 2 日，完成上述认购的股权登记程序，公司将其作可供出售金融资产管理，并按公允价值计量。

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司现有子公司 8 个，包括：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%；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%；山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司注册资本为 2,000.00 万元，公司的持股比例为 100.00%；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%；安庆华鹏长江玻璃有限公司注册资本 2,000.00 万元，2016 年公司以 1200.00 万元受让安庆华鹏之少数股东的 30% 股权，公司持股比例 100.00%；江苏石岛玻璃有限公司注册资本为 1000.00 万元，公司的持股比例为 100.00%；上海成赢网络科技有限公司注册资本为 500.00 万元，公司的持股比例为 51.00%。2017 年公司全资子公司华鹏玻璃（菏泽）有限公司与赢胜节能集团有限公司共同出资成立其子公司-山东华赢新材料有限公司，华鹏玻璃（菏泽）有限公司持股比例 60%截止报告期末菏泽华鹏已支付投资款 4,951,360.00 元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、环境保护治理投入增加的风险**

受持续低迷的经济环境和受大气污染环境整治影响，原辅材料涨价较大，部分原辅材料限产严重，有的原辅材料供不应求，供货紧张，大幅增加企业经营成本；公司为了节能减排，主动持续进行的环保治理，在环保治理方面为实现环保达标而进行的设备投入、日常维护、运行费用大幅增加，挤压公司利润空间。

**2、外汇和利率风险**

公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司以美元、欧元进行采购和以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注外币货币性项目。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

**3、人力资源成本日益增加**

公司主要岗位熟练技工通常需要 3-5 年的培养周期。为稳定职工队伍，会逐年增加公司的人工成本，降低公司的利润空间。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

**第五节 重要事项**

**一、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
2017 年年度股东大会	2018-04-09	www. sse. com. cn	2018-04-10

**股东大会情况说明**

适用 不适用

2018-04-09	2017 年年度股东大会	《2017 年年度报告》 《2017 年度董事会工作报告》 《2017 年度监事会工作报告》 《2017 年度独立董事述职报告》 《2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告》 《2017 年度利润分配的议案》
------------	--------------	---

		《2017 年度日常关联交易执行情况和 2018 年预计的议案》 《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》 《关于修改公司章程的议案》 《关于为子公司融资提供担保的议案》 《关于续聘会计师事务所和聘请内部控制审计机构的议案》
--	--	--

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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



### 三、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人	公司实际控制人张德华、张刚承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2011. 3. 10-2018. 4. 23	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司首次公开发行并上市后的 36 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），且非因不可抗力因素所致，公司应按下述规则启动稳定股价措施：（1）公司回购公司股票；（2）公司实际控制人增持公司股票；（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。	2014. 3. 2-2018. 4. 23	是	是		
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，公司实际控制人张德华、张刚分别向公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“本人目前未以任何形式直接或间接从事与山东华鹏相同或相似的业。	2012. 3. 10-长期	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人	张德华承诺：认购的本次非公开发行股票自发行上市之日起 36 个月内不得转让。	2016. 6. 30-2019. 6. 30	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司第六届董事会第十八次会议审议通过《关于续聘会计师事务所和聘请内部控制审计机构的议案》，继续聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构，为公司提供财务审计和内控审计，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

报告期内从关联方采购商品/接受劳务单位：万元

关联发名称	交易内容	2018 年预计	2018 年发生
辽宁辽河油田广源集团有限公司	采购能源	1000.00	0.00

报告期内向关联方销售商品/提供劳务单位：万元

关联发名称	交易内容	2018 年预计	2018 年发生
四川隔壁仓库电子商务有限公司	销售商品	1000.00	90.29

注：原公司控股子公司上海成赢网络科技有限公司的少数股东-成都壹玖壹玖酒类供应链管理有限公司更名为四川隔壁仓库电子商务有限公司

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

已签约但尚未于财务报表中确认的——购建长期资产承诺，主要为本公司签约的高脚杯生产线采购合同尚未支付的设备采购款 68,091,089.37 元。

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

山东华鹏属威海市环保重点监控企业，产生主要污染源是玻璃窑炉废气和污水。器皿生产车间采用全电熔熔制窑炉，基本无废气产生。

山西华鹏本公司排放的污染物包括：二氧化硫、烟尘、工业粉尘、氮氧化物，采用了烟气脱硫法、湿法除尘法、过滤式除尘法，排放的污染物未超出国家规定标准。

安庆华鹏是安庆市重点排污企业，主要污染源是废气和废水排放。

菏泽华鹏主要污染物有烟气和污水两方面。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

山东华鹏属威海市环保重点监控企业，产生主要污染源是玻璃窑炉废气和污水。公司严格执行环境影响评价和三同时制度，建立专职环保机构，各类规章制度健全，工艺、生产设备和产品符合国家产业政策，固体废物合理处置，环保设施稳定运行，各类污染物经检测达标排放。公司瓶罐生产车间燃煤气玻璃窑炉产生的废气通过脱硫脱硝除尘处理后达标排放；器皿生产车间采用全电熔熔制窑炉，基本无废气产生；工业污水经厂内污水处理后全部回用不外排，生活污水统一进入城镇污水管网。

山西华鹏拥有山西省环境保护厅颁发的排放污染物许可证，编号：140121305500134-0121。本公司排放的污染物包括：二氧化硫、烟尘、工业粉尘、氮氧化物，采用了烟气脱硫法、湿法除尘法、过滤式除尘法，排放的污染物未超出国家规定标准。

安庆华鹏是安庆市重点排污企业，主要污染源是废气和废水排放。安庆华鹏成立期间就建有两个循环水池，污水大部分得到了循环利用。2011 年我公司又投资 100 多万元，自建了一座日处理污水能力达 300 吨的污水处理站，经处理的污水各项指标都能满足生产需要。目前，只有极少部分废水排放到污水处理厂，污水排放也一直在环保部门的控制标准内。2016 年 6 月我公司与山东骄阳环保有限公司合作投资 420 万元兴建一套除尘、脱硫、脱硝的环保设施，该设施在 2016 年底顺利运行，2017 年 3 月又安装了窑炉烟气在线检测仪，全天 24 小时在线监测，我公司排出的气体中基本不含硫、硝等污染物，各项指标符合环保要求。目前各项设备运行正常，各项数据基本稳定。

菏泽华鹏历来十分重视环境保护工作，按照建设项目三同时要求做好环保设施的建设和运行管理工作，我公司主要污染物有烟气和污水两方面。

在烟气方面：一车间、二车间、玻璃棉车间均按环评批复要求建设和运行了环保设施。2015 年 10 月和 2017 年 3 月，我们分别利用玻璃窑炉大修改造的机会，把一二车间彻底改造为行业内最先进最全面的全干法烟气处理系统（小苏打脱硫+布袋除尘+SNCR 与 SCR 复合脱硝处理工艺），玻璃棉车间采用双碱法脱硫、SNCR 脱硝、布袋除尘的烟气处理工艺。均安装了自动在线监测设备，烟气达标排放。在污水方面：2009 年底，我公司增设了污水处理设施，采用格栅+中和+气浮+曝气调节池+水解酸化+DAT-IAT 工艺，污水处理后全部回用于生产过程，不外排。2017 年 5 月又对污水处理设施进行升级改造，采用如下工艺处理后全部回用于生产，不外排。

## 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

公司 IPO 募投项目引进高档玻璃器皿生产线技术改造项目已出具威环审表（2011）0403 号环境影响评价报告，验收报告目前正在办理之中。

公司 IPO 募投项目引进高脚玻璃生产线建设项目已出具荣环审报告表（2011）0075 号环境影响评价报告，验收报告目前正在办理之中。

辽宁华鹏高档玻璃制品生产项目已出具新环审字（2014）103 号环境影响评价报告，项目正在建设之中。

非公开发行募投项目甘肃石岛玻璃有限公司高档玻璃制品建设项目已出具武市环开发（2013）8 号环境影响评价报告，项目正在建设之中。

非公开发行募投项目江苏石岛玻璃有限公司高档轻量化玻璃制品项目已出具锡通环审（2015）11 号环境影响评价报告，验收报告目前正在办理之中。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为保护环境，积极应对公司各类突发环境污染事件造成的环境污染，各公司已制定环境事件应急预案。依据公司生产特点，制定了废水、废气、火灾、窑炉坍塌、煤气泄漏等环保事件现场处置方案，成立应急救援组织并明确职责定期组织演练，保证各类事件的及时处置。

**5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

**6. 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的环保情况说明**

适用 不适用

子公司甘肃石岛目前主体及设备基本安装完成,目前处于调试阶段,主要污染物是烟气和废水排放,投资 120 万元建设污水处理设施,污水处理后全部回用于生产和绿化,不外排;投资 480 万元建设除尘、脱硫、脱硝烟气治理设施,目前处于调试阶段。

子公司江苏石岛,主要污染源是废气和废水排放,江苏石岛投入生产前就建有污水处理站,2016 年与山东威海格润环保有限公司合作投资 96 万元对原污水处理站进行改建,设备全部换新。理论日处理污水能力达 500 吨,2016 年底正式运行,经处理的污水各项指标都能满足生产需要。

2016 年江苏石岛与山东骄阳环保有限公司合作投资 438 万元兴建一套除尘、脱硫、脱硝的环保设施,该设施在 2016 年底调试后正式运行。2017 年 1 月又安装了窑炉烟气在线检测仪,全天 24 小时在线监测,目前在线检测系统在调试阶段,正式运行后我公司排出的气体中基本不含硫、硝等污染物,各项指标符合环保要求。目前正在办理环保验收。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

江苏石岛正在办理环保验收。

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张德华	103,430,860	103,430,860	0	0	首发	2018-04-23
张德华	4,372,196	0	0	4,372,196	非公开发行	2019-06-30
张刚	4,313,140	4,313,140	0	0	首发	2018-04-23
合计	112,116,196	107,744,000	0	4,372,196	/	/



二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,619
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止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	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张德华	0	107,803,056	33.69	4,372,196	质押	66,500,000	境内自然人
芜湖瑞尚股权投资基金(有限合伙)	0	12,168,220	3.80	0	无	0	境内非国有法人
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	0	9,986,521	3.12	0	无	0	境内非国有法人
长安国际信托股份有限公司-长安信托·长安投资541号单一资金信托	0	8,320,877	2.60	0	无	0	境内非国有法人
上海小村资产管理有限公司-小村产业升级私募投资8号基金	0	7,214,124	2.25	0	无	0	境内非国有法人
深圳市江河资本管理有限公司	-209,342	7,056,547	2.21	0	质押	7,056,547	境内非国有法人
张刚	0	4,313,140	1.35	0	无	0	境内自然人
浙商期货有限公司-浙商期货旭日1号资产管理计划	694,500	3,461,120	1.08	0	无	0	境内非国有法人
杭州霖诺资产管理有限公司-霖诺资产多策略组合私募投资基金	22,900	2,947,900	0.92	0	无	0	境内非国有法人
王正义	0	2,827,500	0.88	0	无	0	境内自然人



宋国明	0	2,827,500	0.88	0	无	0	境内自然人
王代永	0	2,827,500	0.88	0	无	0	境内自然人
王祖通	0	2,827,500	0.88	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	103,430,860	人民币普通股	103,430,860				
芜湖瑞尚股权投资基金（有限合伙）	12,168,220	人民币普通股	12,168,220				
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	9,986,521	人民币普通股	9,986,521				
长安国际信托股份有限公司—长安信托·长安投资541号单一资金信托	8,320,877	人民币普通股	8,320,877				
上海小村资产管理有限公司—小村产业升级私募投资8号基金	7,214,124	人民币普通股	7,214,124				
深圳市江河资本管理有限公司	7,056,547	人民币普通股	7,056,547				
张刚	4,313,140	人民币普通股	4,313,140				
浙商期货有限公司—浙商期货旭日1号资产管理计划	3,461,120	人民币普通股	3,461,120				
杭州霖诺资产管理有限公司—霖诺资产多策略组合私募投资基金	2,947,900	人民币普通股	2,947,900				
王正义	2,827,500	人民币普通股	2,827,500				
宋国明	2,827,500	人民币普通股	2,827,500				
王代永	2,827,500	人民币普通股	2,827,500				
王祖通	2,827,500	人民币普通股	2,827,500				
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，为公司实际控制人，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

单位：股



序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张德华	4,372,196	2019-06-30	0	自非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张德华	董事	107,803,056	107,803,056	0	-
张刚	董事	4,313,140	4,313,140	0	-
王正义	董事	2,827,500	2,827,500	0	-
宋国明	董事	2,827,500	2,827,500	0	-
王代永	董事	2,827,500	2,827,500	0	-
樊春雷	董事	416,000	416,000	0	-
王祖通	监事	2,827,500	2,827,500	0	-
王孝波	监事	754,000	754,000	0	-
马毓婕	监事	0	0	0	-
王加民	高管	702,000	702,000	0	-
王秀清	高管	312,000	312,000	0	-
王均光	独立董事	0	0	0	-
张晓彤	独立董事	0	0	0	-
姜风燕	独立董事	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：山东华鹏玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,424,964.67	281,723,363.85
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,454,659.43	37,506,482.40
应收账款		239,230,350.00	237,890,240.24
预付款项		24,153,280.17	18,089,523.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,177,772.13	48,920,326.98
买入返售金融资产			
存货		187,931,288.60	193,470,469.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		63,106,652.79	64,593,285.98
流动资产合计		631,478,967.79	882,193,691.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,136,000.00	18,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		5,650,999.81	5,763,076.11
固定资产		1,029,709,129.84	1,064,135,397.62
在建工程		718,821,918.27	602,474,602.31
工程物资		2,536,459.07	2,536,459.07

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		210,016,092.24	212,683,512.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,066,925.51	5,257,965.30
递延所得税资产		8,325,110.11	7,634,048.32
其他非流动资产		272,953,680.61	285,040,976.06
非流动资产合计		2,267,216,315.46	2,203,676,037.08
资产总计		2,898,695,283.25	3,085,869,728.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		725,852,235.00	865,586,352.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		28,795,303.83	111,252,694.62
应付账款		549,294,901.28	413,304,236.01
预收款项		31,456,025.01	27,847,474.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,451,794.12	1,397,893.64
应交税费		9,813,327.68	14,132,101.49
应付利息		1,120,906.38	1,422,928.93
应付股利			
其他应付款		6,706,598.05	7,235,000.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		107,741,969.92	139,566,202.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,462,233,061.27	1,581,744,883.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		71,858,539.25	113,208,470.96
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,320,912.12	11,985,821.28
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		82,179,451.37	125,194,292.24
负债合计		1,544,412,512.64	1,706,939,175.85
<b>所有者权益</b>			
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		603,136,267.25	603,136,267.25
减：库存股			
其他综合收益		-3,571,700.00	-1,009,800.00
专项储备			
盈余公积		30,614,181.75	30,614,181.75
一般风险准备			
未分配利润		372,690,362.52	395,304,554.78
归属于母公司所有者权益合计		1,322,817,181.52	1,347,993,273.78
少数股东权益		31,465,589.09	30,937,279.35
所有者权益合计		1,354,282,770.61	1,378,930,553.13
负债和所有者权益总计		2,898,695,283.25	3,085,869,728.98

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波

**母公司资产负债表**

2018 年 6 月 30 日

编制单位：山东华鹏玻璃股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		36,318,193.36	244,389,337.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,550,832.15	24,758,045.96
应收账款		123,373,121.17	123,784,218.99
预付款项		7,968,436.49	3,193,897.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款		770,734,445.70	759,177,334.44
存货		93,997,922.44	84,426,335.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,933,751.22	4,813,052.95
流动资产合计		1,048,876,702.53	1,244,542,223.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		15,136,000.00	18,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		101,350,000.00	101,350,000.00

投资性房地产			
固定资产		427,496,023.49	438,409,324.37
在建工程		396,812,191.32	316,887,300.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		84,007,427.00	85,213,005.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,517,903.58	4,894,929.67
递延所得税资产		3,491,221.75	2,539,009.66
其他非流动资产		264,246,781.22	260,925,400.84
非流动资产合计		1,296,057,548.36	1,228,368,970.77
资产总计		2,344,934,250.89	2,472,911,193.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		725,852,235.00	855,586,352.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,191,206.83	77,091,406.83
应付账款		310,825,668.67	166,964,146.17
预收款项		15,494,034.24	14,372,712.64
应付职工薪酬		1,120,688.17	332,120.72
应交税费		2,291,267.75	1,712,208.20
应付利息		818,342.39	1,008,137.73
应付股利			
其他应付款		10,699,624.44	5,156,126.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		92,741,969.92	109,566,202.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,173,035,037.41	1,231,789,413.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		71,858,539.25	113,208,470.96
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,631,912.12	10,296,821.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,490,451.37	123,505,292.24
负债合计		1,253,525,488.78	1,355,294,705.42
<b>所有者权益：</b>			
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		-3,571,700.00	-1,009,800.00
专项储备			
盈余公积		30,614,181.75	30,614,181.75
未分配利润		138,793,851.66	162,439,678.11
所有者权益合计		1,091,408,762.11	1,117,616,488.56
负债和所有者权益总计		2,344,934,250.89	2,472,911,193.98

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波

**合并利润表**

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		399,445,617.53	337,536,824.38
其中：营业收入		399,445,617.53	337,536,824.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		410,761,915.45	312,926,854.53
其中：营业成本		308,144,728.89	226,234,119.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,712,731.08	8,087,664.29
销售费用		30,075,764.65	24,533,762.19
管理费用		40,882,834.53	33,433,473.83
财务费用		21,692,986.42	15,780,131.70
资产减值损失		3,252,869.88	4,857,702.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			2,758,465.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			192,757.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

其他收益		13,463,904.08	2,723,684.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,147,606.16	30,284,876.70
加：营业外收入		403,500.95	43,068.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		67,277.46	53,773.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,483,829.65	30,274,171.20
减：所得税费用		1,274,773.24	6,318,605.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,209,056.41	23,955,566.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,209,056.41	23,955,566.01
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		2,981,653.34	23,534,085.21
2. 少数股东损益		-1,772,596.93	421,480.80
六、其他综合收益的税后净额		-2,561,900.00	-1,028,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,561,900.00	-1,028,500.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,561,900.00	-1,028,500.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-2,561,900.00	-1,028,500.00
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		-1,352,843.59	22,927,066.01

归属于母公司所有者的综合收益总额		419,753.34	22,505,585.21
归属于少数股东的综合收益总额		-1,772,596.93	421,480.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.07

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

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		162,434,453.64	163,790,633.35
减：营业成本		109,878,499.40	101,434,486.94
税金及附加		2,579,441.24	3,299,108.17
销售费用		13,630,275.61	11,872,136.19
管理费用		23,162,757.72	20,562,776.14
财务费用		17,808,382.68	13,121,598.84
资产减值损失		3,336,882.04	3,473,189.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			2,758,465.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		9,782,549.08	2,723,684.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,820,764.03	15,509,487.60
加：营业外收入		371,318.95	14,231.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		6,077.46	36,294.01
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,186,005.52	15,487,424.79
减：所得税费用		235,986.37	2,089,308.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,950,019.15	13,398,116.42
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,950,019.15	13,398,116.42
2. 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		-2,561,900.00	-1,028,500.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类			

进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,561,900.00	-1,028,500.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,561,900.00	-1,028,500.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-611,880.85	12,369,616.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		321,709,541.98	252,926,651.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		1,563,547.09	429,198.37
收到其他与经营活动有关的现金		19,120,257.86	22,075,308.20
经营活动现金流入小计		342,393,346.93	275,431,158.34
购买商品、接受劳务支付的现金		224,263,895.18	173,614,911.28
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,292,015.78	46,504,242.04
支付的各项税费		23,028,721.12	21,360,359.94
支付其他与经营活动有关的现金		19,013,836.89	20,683,908.12

经营活动现金流出小计		313,598,468.97	262,163,421.38
经营活动产生的现金流量净额		28,794,877.96	13,267,736.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,758,465.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			76,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	272,834,465.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,089,950.17	210,650,995.91
投资支付的现金			175,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		105,089,950.17	385,650,995.91
投资活动产生的现金流量净额		-100,089,950.17	-112,816,530.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,830,906.67	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,830,906.67	
取得借款收到的现金		197,900,000.00	429,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		161,185,381.97	142,840,062.30
筹资活动现金流入小计		360,916,288.64	571,840,062.30
偿还债务支付的现金		351,831,800.00	262,195,165.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,683,803.35	37,937,074.83
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		55,463,061.75	91,045,275.75
筹资活动现金流出小计		456,978,665.10	391,177,515.84
筹资活动产生的现金流量净额		-96,062,376.46	180,662,546.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		108,138.50	-10,224.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-167,249,310.17	81,103,529.01
加：期初现金及现金等价物余额		197,812,190.23	101,385,527.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		30,562,880.06	182,489,056.40

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波

**母公司现金流量表**

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<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		119,344,589.30	114,266,539.25
收到的税费返还		1,563,547.09	429,198.37
收到其他与经营活动有关的现金		58,819,048.76	18,075,587.79
经营活动现金流入小计		179,727,185.15	132,771,325.41
购买商品、接受劳务支付的现金		103,276,703.55	86,727,791.26
支付给职工以及为职工支付的现金		26,495,744.79	26,144,635.17
支付的各项税费		5,978,990.79	8,489,782.27
支付其他与经营活动有关的现金		56,103,785.36	85,562,184.29
经营活动现金流出小计		191,855,224.49	206,924,392.99
经营活动产生的现金流量净额		-12,128,039.34	-74,153,067.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,758,465.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	272,758,465.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,129,274.95	146,829,363.04
投资支付的现金			175,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,129,274.95	321,829,363.04
投资活动产生的现金流量净额		-68,129,274.95	-49,070,897.29
<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		197,900,000.00	419,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		143,478,191.44	134,293,123.30
筹资活动现金流入小计		341,378,191.44	553,293,123.30
偿还债务支付的现金		326,831,800.00	237,195,165.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,667,841.60	32,896,986.65
支付其他与筹资活动有关的现金		55,463,061.75	73,995,849.01
筹资活动现金流出小计		428,962,703.35	344,088,000.92
筹资活动产生的现金流量净额		-87,584,511.91	209,205,122.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		108,138.50	-10,224.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-167,733,687.70	85,970,933.26
加：期初现金及现金等价物余额		193,793,893.45	86,612,675.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,060,205.75	172,583,608.88

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波



## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	319,948,070.00				603,136,267.25		-1,009,800.00		30,614,181.75		395,304,554.78	30,937,279.35	1,378,930,553.13
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				603,136,267.25		-1,009,800.00		30,614,181.75		395,304,554.78	30,937,279.35	1,378,930,553.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,561,900.00				-22,614,192.26	528,309.74	-24,647,782.52
(一) 综合收益总额							-2,561,900.00				2,981,653.34	-1,772,596.93	-1,352,843.59
(二)所有者投入和减少资本												2,300,906.67	2,300,906.67
1. 股东投入的普通股												2,300,906.67	2,300,906.67
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											-25,595,845.60		-25,595,845.60
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													-25,595,845.60		-25,595,845.60
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. 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				603,136,267.25		-3,571,700.00		30,614,181.75		372,690,362.52	31,465,589.09	1,354,282,770.61		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	123,056,950.00				800,027,387.25				28,138,057.66		396,027,329.55	35,035,046.84	1,382,284,771.30
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	123,056,950.00				800,027,387.25				28,138,057.66		396,027,329.55	35,035,046.84	1,382,284,771.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,891,120.00				-196,891,120.00		-1,028,500.00				-1,077,304.79	421,480.80	-1,684,323.99



(一) 综合收益总额							-1,028,500.00				23,534,085.21	421,480.80	22,927,066.01
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-24,611,390.00		-24,611,390.00
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											-24,611,390.00		-24,611,390.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	196,891,120.00						-196,891,120.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	196,891,120.00						-196,891,120.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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					603,136,267.25	-1,028,500.00		28,138,057.66		394,950,024.76	35,456,527.64	1,380,600,447.31

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

会计机构负责人：刘洪波



## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	319,948,070.00				605,624,358.70		-1,009,800.00		30,614,181.75	162,439,678.11	1,117,616,488.56
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		-1,009,800.00		30,614,181.75	162,439,678.11	1,117,616,488.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,561,900.00			-23,645,826.45	-26,207,726.45
(一)综合收益总额							-2,561,900.00			1,950,019.15	-611,880.85
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-25,595,845.60	-25,595,845.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-25,595,845.60	-25,595,845.60
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. 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		-3,571,700.00		30,614,181.75	138,793,851.66	1,091,408,762.11

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	123,056,950.00				802,515,478.70				28,138,057.66	164,765,951.29	1,118,476,437.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	123,056,950.00				802,515,478.70				28,138,057.66	164,765,951.29	1,118,476,437.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,891,120.00				-196,891,120.00		-1,028,500.00			-11,213,273.58	-12,241,773.58
（一）综合收益总额							-1,028,500.00			13,398,116.42	12,369,616.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											



的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-24,611,390.00	-24,611,390.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,611,390.00	-24,611,390.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	196,891,120.00				-196,891,120.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	196,891,120.00				-196,891,120.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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		-1,028,500.00		28,138,057.66	153,552,677.71	1,106,234,664.07

法定代表人：张德华

主管会计工作负责人：王代永

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“山东华鹏”、“公司”或“本公司”），注册地址：荣成市石岛龙云路 468 号，总部地址：荣成市石岛龙云路 468 号，本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：制造业，主要经营活动：生产销售日用玻璃器皿、玻璃瓶罐及玻璃棉。

本公司财务报表已于 2018 年 8 月 24 日经公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本报告期纳入合并范围的子公司为 8 户。

合并范围中各子公司简称：辽宁华鹏广源玻璃有限公司（以下简称“辽宁华鹏”），山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司（以下简称“山西华鹏”），甘肃石岛玻璃有限公司（以下简称“甘肃石岛”），华鹏玻璃（菏泽）有限公司（以下简称“菏泽华鹏”），安庆华鹏长江玻璃有限公司（以下简称“安庆华鹏”），江苏石岛玻璃有限公司（以下简称“江苏石岛”），上海成赢网络科技有限公司（以下简称“上海成赢”），山东华赢新材料有限公司（以下简称“山东华赢”）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额或发行股份面值总额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付或收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按每月月初汇率计算确定。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2) 为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3) 可供出售外币非货币性项目（如股票）产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

#### 金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

不属于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的财务担保合同或没有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并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，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控制的。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)；

- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**持有至到期投资、贷款和应收款项减值**

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

**可供出售金融资产减值**

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。结算的衍生金融

**11. 应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	在资产负债日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托加工物资和库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当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。

本公司对于数量繁多、单价较低的产成品，按产成品类别计提存货跌价准备；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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司的长期股权投资是对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；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股东权益在最终

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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 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。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

## (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 年	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-8 年	5.00%	11.88%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

## (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的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结转为固定资产。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当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。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。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。

## 19. 生物资产

□适用 √不适用

## 20. 油气资产

□适用 √不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 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；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。长期资产减值。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司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。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。

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。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 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；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

适用 不适用

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司收入确认的具体标准为：内销产品以客户提货、公司产品发运出库作为收入的确认时点；外销出口产品以货物装船启运作为收入的确认时点。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

**29. 政府补助**

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

### (3) 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 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	销售收入	6%、13%、17%或16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%或7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或15%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东华鹏	15
辽宁华鹏、山西华鹏、甘肃石岛、菏泽华鹏、安庆华鹏、江苏石岛、上海成赢、山东华赢	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

企业所得税：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于 2016 年 3 月 11 日下发的“鲁科字[2016]42 号”文件，山东华鹏被认定为高新技术企业，自获得高新技术企业认定起三年内，享受国家关于高新技术企业的 15% 优惠税率。

## 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	95,033.18	80,315.37
银行存款	30,467,846.88	197,731,874.86
其他货币资金	25,862,084.61	83,911,173.62
合计	56,424,964.67	281,723,363.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

公司期末其他货币资金为银行承兑保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,454,659.43	37,506,482.40
合计	16,454,659.43	37,506,482.40

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	101,436,598.73	152,615,129.98
合计	101,436,598.73	152,615,129.98

(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

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,048,374.24	1.87	252,418.71	5.00	4,795,955.53					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	263,208,090.13	97.66	28,773,695.66	10.93	234,434,394.47	263,550,681.79	99.52	25,660,441.55	9.74	237,890,240.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,263,184.95	0.47	1,263,184.95	100.00		1,263,184.95	0.48	1,263,184.95	100.00	
合计	269,519,649.32	/	30,289,299.32	/	239,230,350.00	264,813,866.74	/	26,923,626.50	/	237,890,240.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西水塔醋业股份有限公司	5,048,374.24	252,418.71	5.00%	收回可能性
合计	5,048,374.24	252,418.71	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	217,592,435.10	10,879,621.78	5.00%
1 年以内小计	217,592,435.10	10,879,621.78	5.00%
1 至 2 年	24,794,502.16	4,958,900.44	20.00%
2 至 3 年	15,771,958.86	7,885,979.43	50.00%
3 年以上	5,049,194.01	5,049,194.01	100.00%
合计	263,208,090.13	28,773,695.66	10.93%

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,365,672.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 35,086,972.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,217,108.43 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6). 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、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	18,599,443.02	75.32	16,968,072.70	93.80
1 至 2 年	4,738,989.31	19.62	1,045,959.87	5.78
2 至 3 年	213,854.04	0.89	75,490.72	0.42
3 年以上	600,993.80	4.18		
合计	24,153,280.17	100.00	18,089,523.29	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：

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 15,218,708.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 63.01%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、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

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

□适用 √不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,560,000.00	75.63	1,778,000.00	5.00	33,782,000.00	35,560,000.00	68.28	1,778,000.00	5.00	33,782,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,250,970.49	19.67	907,198.36	9.81	8,343,772.13	11,309,287.91	21.72	1,072,960.93	9.49	10,236,326.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,210,000.00	4.70	158,000.00	7.15	2,052,000.00	5,210,000.00	10.00	308,000.00	5.91	4,902,000.00
合计	47,020,970.49	/	2,843,198.36	/	44,177,772.13	52,079,287.91	/	3,158,960.93	/	48,920,326.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海通恒信融资租赁(上海)有限公司	11,760,000.00	588,000.00	5.00	收回可能性
平安国际融资租赁有限公司	9,500,000.00	475,000.00	5.00	收回可能性
山东通达金融租赁有限公司	8,800,000.00	440,000.00	5.00	收回可能性
广发融资租赁(广东)有限公司	5,500,000.00	275,000.00	5.00	收回可能性
合计	35,560,000.00	1,778,000.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	8,379,505.02	418,975.24	5.00
1 年以内小计	8,379,505.02	418,975.24	5.00
1 至 2 年	395,957.77	79,191.55	20.00
2 至 3 年	132,952.27	66,476.14	50.00
3 年以上	342,555.43	342,555.43	100.00
合计	9,250,970.49	907,198.36	9.81

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 7,742.25 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
租赁保证金	37,720,000.00	40,720,000.00
政府补助		5,000,000.00
往来款	6,243,117.48	4,482,667.24
备用金	1,299,881.76	973,235.35
产品质量保证金	799,546.01	518,434.00
代垫赔偿款	831,554.07	147,469.40
押金	17,800.00	143,474.70
代收代付款	45,303.65	42,631.22
诉讼保全费	63,767.52	51,376.00
合计	47,020,970.49	52,079,287.91

(5). 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
海通恒信融资租赁(上海)有限公司	租赁保证金	11,760,000.00	1-2 年	25.01	588,000.00
平安国际融资租赁有限公司	租赁保证金	9,500,000.00	1-2 年	20.20	475,000.00
山东通达金融租赁有限公司	租赁保证金	8,800,000.00	1-2 年	18.72	440,000.00
广发融资租赁(广东)有限公司	租赁保证金	5,500,000.00	1-2 年	11.70	275,000.00
广泰空港国际融资租赁有限公司	租赁保证金	2,160,000.00	1-2 年	4.59	108,000.00
合计	/	37,720,000.00	/	80.22	1,886,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

(8). 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

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,247,742.13		77,247,742.13	69,021,180.88		69,021,180.88
库存商品	112,275,779.17	1,592,232.70	110,683,546.47	123,160,731.05	1,949,931.55	121,210,799.50
委托加工物资				3,238,488.78		3,238,488.78
合计	189,523,521.30	1,592,232.70	187,931,288.60	195,420,400.71	1,949,931.55	193,470,469.16

(2). 存货跌价准备

√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	
库存商品	1,949,931.55	200,158.24		557,857.09		1,592,232.70
合计	1,949,931.55	200,158.24		557,857.09		1,592,232.70

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□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

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	2,218,093.69	2,713,868.94
未认证待抵扣增值税进项税	366,569.79	19,106,660.28
已认证待抵扣增值税进项税	60,000,283.42	37,971,458.81
预交其他税费	172,049.89	4,801,297.95
其他	349,656.00	
合计	63,106,652.79	64,593,285.98

其他说明  
无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	15,136,000.00		15,136,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00
按公允价值计量的	15,136,000.00		15,136,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00
按成本计量的						
合计	15,136,000.00		15,136,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	19,338,000.00		19,338,000.00
公允价值	15,136,000.00		15,136,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-4,202,000.00		-4,202,000.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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、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	6,067,283.23			6,067,283.23
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,067,283.23			6,067,283.23
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	304,207.12			304,207.12
2. 本期增加金额	112,076.30			112,076.30
(1) 计提或摊销	112,076.30			112,076.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	416,283.42			416,283.42
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	5,650,999.81			5,650,999.81
2. 期初账面价值	5,763,076.11			5,763,076.11

(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

19、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	土地、房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	441,952,484.83	893,664,935.30	24,193,673.03	49,743,167.51	1,409,554,260.67
2. 本期增加金额	6,441,529.39	68,636,293.60	333,931.63	320,332.14	75,732,086.76
(1) 购置	3,669,388.38	21,373,181.58	333,931.63	320,332.14	25,696,833.73
(2) 在建工程转入	186,920.22	47,263,112.02			47,450,032.24
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	2,585,220.79				2,585,220.79
3. 本期减少金额	1,708,595.92	76,958,658.59	16,196.58	150,427.36	78,833,878.45
(1) 处置或报废		5,470,085.47			5,470,085.47
(2) 其他	1,426,595.92	81,000.00			1,507,595.92
(3) 更新改造减少	282,000.00	71,407,573.12	16,196.58	150,427.36	71,856,197.06
4. 期末余额	446,685,418.30	885,342,570.31	24,511,408.08	49,913,072.29	1,406,452,468.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,773,550.20	211,265,655.49	13,864,146.92	24,515,510.44	345,418,863.05
2. 本期增加金额	8,374,521.50	37,452,550.98	1,960,858.79	586,045.47	48,373,976.74
(1) 计提	8,374,521.50	37,452,550.98	1,960,858.79	586,045.47	48,373,976.74
3. 本期减少金额	100,079.78	16,810,259.47	4,487.84	134,673.56	17,049,500.65
(1) 处置或报废		2,683,172.94			2,683,172.94
(2) 其他		577,358.56			577,358.56
(3) 更新改造减少	100,079.78	13,549,727.97	4,487.84	134,673.56	13,788,969.15
4. 期末余额	104,047,991.92	231,907,947.00	15,820,517.87	24,966,882.35	376,743,339.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	342,637,426.38	653,434,623.31	8,690,890.21	24,946,189.94	1,029,709,129.84
2. 期初账面价值	346,178,934.63	682,399,279.81	10,329,526.11	25,227,657.07	1,064,135,397.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

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
机器设备	119,127,367.46	11,599,012.44		107,528,355.02

(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
总部东厂区一车间	59,514,709.40	相关手续正在办理中
山西华鹏房屋建筑物	4,178,153.00	相关手续正在办理中

其他说明：

适用 不适用

20、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	718,821,918.27		718,821,918.27	602,474,602.31		602,474,602.31
合计	718,821,918.27		718,821,918.27	602,474,602.31		602,474,602.31



(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
引进高脚玻璃杯生产线建设项目	129,947,800.00	15,354,119.75	368,906.87			15,723,026.62	100.00	100.00	13,448,500.11			金融机构贷款、募集资金
引进高档玻璃器皿生产线技术改造项目	183,203,500.00	234,339,130.77	25,714,126.77			260,053,257.54	100.00	100.00	16,020,365.11			金融机构贷款、募集资金
高档玻璃制品建设项目-甘肃石岛	407,029,500.00	169,820,706.48	28,323,066.25			198,143,772.73	44.00	44.50	10,396,254.51	1,065,641.16	7.56	金融机构贷款、募集资金
高档玻璃制品建设项目-辽宁华鹏	502,072,000.00	88,101,002.28	8,947,665.27			97,048,667.55	20.00	20.00	7,666,597.67	1,405,412.48	5.08	金融机构贷款
合计	1,222,252,800.00	507,614,959.28	63,353,765.16			570,968,724.44	/	/	47,531,717.40	2,471,053.64	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	2,536,459.07	2,536,459.07
合计	2,536,459.07	2,536,459.07

其他说明:

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用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、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	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	237,550,232.91			4,006,008.83	241,556,241.74
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	237,550,232.91			4,006,008.83	241,556,241.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,344,078.53			1,528,650.92	28,872,729.45
2. 本期增加 金额	2,474,185.40			193,234.65	2,667,420.05
(1) 计提	2,474,185.40			193,234.65	2,667,420.05
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,818,263.93			1,721,885.57	31,540,149.50
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	207,731,968.98			2,284,123.26	210,016,092.24
2. 期初账面 价值	210,206,154.38			2,477,357.91	212,683,512.29

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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
融资租赁咨询费	3,951,533.47		1,062,560.69		2,888,972.78
咨询顾问费	943,396.20		314,465.40		628,930.80
窑炉热补及煤改气	363,035.63	204,263.58	18,277.28		549,021.93
合计	5,257,965.30	204,263.58	1,395,303.37		4,066,925.51

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

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	31,503,712.78	5,968,647.01	29,119,636.67	5,706,036.06
递延收益-政府补助	1,689,000.00	422,250.00	1,689,000.00	422,250.00
已支付待以后抵扣的支出	3,111,257.13	777,814.28	3,111,257.13	777,814.28
内部交易未实现利润	1,173,107.12	293,276.78	1,267,703.76	316,925.94
可抵扣亏损				
累计折旧与税法差异	931,288.15	232,822.04	931,288.15	232,822.04
公允价值变动损益	4,202,000.00	630,300.00	1,188,000.00	178,200.00
合计	42,610,365.18	8,325,110.11	37,306,885.71	7,634,048.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,221,017.60	2,912,882.31
可抵扣亏损	31,545,096.46	26,179,153.70
合计	34,766,114.06	29,092,036.01

(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
2021	4,946,945.04	6,478,713.56	
2022	19,700,440.14	19,700,440.14	
2023	8,084,496.98		
合计	32,731,882.16	26,179,153.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的设备款、工程款等	253,753,407.44	262,113,961.06
预付股权款	15,000,000.00	20,000,000.00
软件款	4,200,273.17	2,927,015.00
合计	272,953,680.61	285,040,976.06

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	279,900,000.00	304,900,000.00
保证借款	425,952,235.00	492,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	68,686,352.00
合计	725,852,235.00	865,586,352.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,795,303.83	111,252,694.62
合计	28,795,303.83	111,252,694.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	404,993,074.10	275,432,990.40
1 年以上	144,301,827.18	137,871,245.61
合计	549,294,901.28	413,304,236.01

**(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
BOTTERO S. p. A.	28,329,096.61	分期付款
TIAMA	17,812,266.89	分期付款
BDF INDUSTRIES S. p. A.	6,850,617.50	分期付款
合计	52,991,981.00	/

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,892,340.22	22,142,304.91
1 年以上	3,563,684.79	5,705,169.17
合计	31,456,025.01	27,847,474.08

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、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	1,390,247.57	40,216,353.42	40,768,503.44	838,097.55
二、离职后福利-设定提存计划	7,646.07	5,869,626.85	5,263,576.35	613,696.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,397,893.64	46,085,980.27	46,032,079.79	1,451,794.12

(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	1,199,715.28	34,288,376.91	35,312,562.23	175,529.96
二、职工福利费		1,395,614.52	1,310,298.58	85,315.94
三、社会保险费	4,181.46	3,026,440.59	2,718,696.88	311,925.17
其中: 医疗保险费	3,211.17	2,427,936.55	2,179,599.37	251,548.35
工伤保险费	770.17	520,268.29	460,919.73	60,118.73
生育保险费	200.12	78,235.75	78,177.78	258.09
四、住房公积金	1,772.80	1,447,295.37	1,361,881.77	87,186.40
五、工会经费和职工教育经费	184,578.03	58,626.03	65,063.98	178,140.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,390,247.57	40,216,353.42	40,768,503.44	838,097.55

(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	7,360.56	5,663,533.51	5,079,985.30	590,908.77
2、失业保险费	285.51	206,093.34	183,591.05	22,787.80
3、企业年金缴费				
合计	7,646.07	5,869,626.85	5,263,576.35	613,696.57

其他说明：  
适用 不适用

**38、 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	588,212.90	4,582,831.04
企业所得税	6,334,466.25	6,350,789.52
个人所得税	354,846.33	156,538.88
城市维护建设税	42,249.80	315,494.49
房产税	1,056,221.12	941,038.42
土地使用税	1,188,194.99	1,353,150.39
教育费附加	34,116.06	224,769.64
其他	215,020.23	207,489.11
合计	9,813,327.68	14,132,101.49

其他说明：  
 无

**39、 应付利息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	46,602.74	69,300.91
短期借款应付利息	1,074,303.64	1,353,628.02
合计	1,120,906.38	1,422,928.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**40、 应付股利**

适用 不适用

**41、 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	64,428.27	36,820.73
备用金	2,476,218.20	1,162,127.72
押金	1,787,783.14	3,617,269.40
保证金	1,713,094.55	603,500.00
咨询顾问费	600,000.00	600,000.00
代收代付	62,287.19	1,195,989.68

其他	2,786.70	19,292.64
合计	6,706,598.05	7,235,000.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

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	15,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	92,741,969.92	109,566,202.67
合计	107,741,969.92	139,566,202.67

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

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，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、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	期初余额	期末余额
融资租赁款	113,208,470.96	71,858,539.25
合计	113,208,470.96	71,858,539.25

其他说明：

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

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	1,689,000.00			1,689,000.00	辽宁华鹏收到的新入市兴隆堡人民政府拨付的基础设施建设费，目前该项资产尚未完成建设。
未实现售后租回损益	10,296,821.28		1,664,909.16	8,631,912.12	未实现售后租回损益系售后租回交易中售价与资产账面价值的差额，按资产的折旧进度进行分摊。
合计	11,985,821.28		1,664,909.16	10,320,912.12	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	1,689,000.00				1,689,000.00	与资产相关
合计	1,689,000.00				1,689,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

## 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)	601,726,267.25			601,726,267.25
其他资本公积	1,410,000.00			1,410,000.00
合计	603,136,267.25			603,136,267.25

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,009,800.00	-3,014,000.00		-452,100.00	-2,561,900.00		-3,571,700.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,009,800.00	-3,014,000.00		-452,100.00	-2,561,900.00		-3,571,700.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,009,800.00	-3,014,000.00		-452,100.00	-2,561,900.00		-3,571,700.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**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	30,614,181.75			30,614,181.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,614,181.75			30,614,181.75

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	395,304,554.78	396,027,329.55
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	395,304,554.78	396,027,329.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,981,653.34	23,534,085.21
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	25,595,845.60	24,611,390.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	372,690,362.52	394,950,024.76

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**

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	386,872,374.40	296,706,854.76	328,409,156.79	221,918,637.73
其他业务	12,573,243.13	11,437,874.13	9,127,667.59	4,315,481.84
合计	399,445,617.53	308,144,728.89	337,536,824.38	226,234,119.57

## 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	492,798.15	741,429.30
教育费附加	373,708.14	569,410.64
资源税		
房产税	2,069,893.78	1,822,956.77
土地使用税	3,132,576.10	4,589,737.08
车船使用税	11,087.76	12,030.62
印花税	227,439.40	224,771.41
水利基金	84,774.65	127,328.47
环保税	320,453.10	
合计	6,712,731.08	8,087,664.29

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	4,155,106.79	7,352,593.83
运输费	21,382,310.46	12,236,798.95
差旅费	1,236,612.68	1,589,651.50
广告宣传费	296,880.25	500,520.11
港杂费	809,967.90	67,915.82
业务费	2,200.00	347,484.27
其他	2,192,686.57	2,438,797.71
合计	30,075,764.65	24,533,762.19

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	8,530,123.77	7,354,163.73
研发支出	13,294,413.77	5,600,567.59
修理费	2,419,582.21	2,676,965.90
折旧费	7,916,716.91	6,506,453.40
无形资产摊销	1,509,517.17	1,512,479.00
业务招待费	562,981.48	660,747.30
差旅费	792,027.98	983,335.54

办公费	116,714.97	235,108.66
车辆费用	397,624.64	789,137.14
财产保险费	243,210.84	277,637.45
排污费	738,936.35	543,738.66
其他	4,360,984.44	6,293,139.46
合计	40,882,834.53	33,433,473.83

其他说明：

无

## 65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,654,140.23	14,797,720.40
减：利息收入	-639,789.46	-898,248.55
手续费支出	175,183.71	295,585.06
汇兑损益	-1,098,363.01	-162,879.71
其他	601,814.95	1,747,954.50
合计	21,692,986.42	15,780,131.70

其他说明：

无

## 66、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	3,052,711.64	5,145,133.49
二、存货跌价损失	200,158.24	-287,430.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,252,869.88	4,857,702.95

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

适用 不适用

**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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		2,758,465.75
合计		2,758,465.75

其他说明：

无

**69、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
处置资产收益		192,757.10
合计		192,757.10

其他说明：

适用 不适用

**70、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	13,463,904.08	2,723,684.00
合计	13,463,904.08	2,723,684.00

其他说明：

适用 不适用

**71、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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	183,536.99		
其他收入	219,963.96	43,068.20	
合计	403,500.95	43,068.20	

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

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00		
其他	65,277.46	53,773.70	
合计	67,277.46	53,773.70	

其他说明：

无

## 73、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	1,513,735.03	7,144,164.38

递延所得税费用	-238,961.79	-825,559.19
合计	1,274,773.24	6,318,605.19

(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	2,483,829.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	372,574.45
子公司适用不同税率的影响	492,477.54
调整以前期间所得税的影响	-691,876.19
非应税收入的影响	-102,841.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,682.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-382,942.13
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	2,177,262.09
研发费用加计扣除	-656,583.47
其他	1,020.64
所得税费用	1,274,773.24

其他说明:

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见七、合并财务报表项目注释:57 其他综合收益。

75、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	18,463,904.08	2,723,684.00
利息收入	609,664.83	898,248.55
往来款项及其他	46,688.95	18,453,375.65
合计	19,120,257.86	22,075,308.20

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	2,945,969.46	3,624,597.63
销售费用	13,881,971.50	3,911,794.20
往来款项及其他	2,185,895.93	13,147,516.29
合计	19,013,836.89	20,683,908.12

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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	71,033,225.77	42,840,062.30
售后回租		100,000,000.00
其他筹资	90,152,156.20	
合计	161,185,381.97	142,840,062.30

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
支付的保证金		17,049,426.74
融资费用等	55,463,061.75	73,995,849.01
合计	55,463,061.75	91,045,275.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、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	1,209,056.41	23,955,566.01
加：资产减值准备	3,252,869.88	4,857,702.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,486,053.04	35,714,997.11
无形资产摊销	2,667,420.05	1,512,479.00
长期待摊费用摊销	1,395,303.37	2,011,950.72
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）		-192,757.10
固定资产报废损失（收益以“-”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	19,429,963.75	14,634,840.69
投资损失(收益以“-”号填列)		-2,758,465.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-238,961.79	-825,559.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,896,879.41	-47,435,682.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,468,222.60	-47,628,137.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-60,267,338.94	29,420,802.48
其他	1,495,410.18	
经营活动产生的现金流量净额	28,794,877.96	13,267,736.96
<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	30,562,880.06	182,489,056.40
减: 现金的期初余额	197,812,190.23	101,385,527.39
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	-167,249,310.17	81,103,529.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,562,880.06	197,812,190.23
其中: 库存现金	95,033.18	80,315.37
可随时用于支付的银行存款	30,467,846.88	197,731,874.86
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	30,562,880.06	197,812,190.23
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

### 77、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

### 78、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	25,862,084.61	票据保证金
固定资产	168,278,316.76	用于抵押借款
无形资产	90,579,369.42	用于抵押借款
在建工程	26,577,424.25	用于抵押借款
合计	311,297,195.04	/

其他说明：

无

### 79、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	135,458.84	6.6166	896,276.96
欧元	8,360.75	7.6515	63,972.27
日元	455,960.00	0.059914	27,318.39
应收账款			
其中：美元	451,046.11	6.6166	2,984,391.70
应付账款			
欧元	5,850,407.11	7.6515	44,764,390.00
短期借款			
欧元	2,490,000.00	7.6515	19,052,235.00

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

**80、套期**

适用 不适用

**81、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
与收益相关	3,609,000.00	设备技术升级改造	3,609,000.00
与收益相关	50,000.00	企业研发经费奖励基金	50,000.00
与收益相关	2,400.00	基层就业创业补助	2,400.00
与收益相关	49,841.00	出口信保保费补贴	49,841.00
与收益相关	150,000.00	参与国家标准制定	150,000.00
与收益相关	100,000.00	山东省品牌产品	100,000.00
与收益相关	50,000.00	创新平台奖励资金	50,000.00
与收益相关	32,708.08	展会扶持资金	32,708.08
与收益相关	19,955.00	失业保险企业稳岗补贴	19,955.00
与收益相关	2,400,000.00	应用技术与开发	2,400,000.00
与收益相关	7,000,000.00	企业发展扶持补助	7,000,000.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**82、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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**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	
辽宁华鹏	沈阳市新民市兴隆堡	沈阳市新民市兴隆堡（沈阳油田矿区）	制造业	57.36		设立取得
山西华鹏	山西清徐县	清徐县醋都东街 129 号	制造业	100.00		设立取得
甘肃石岛	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
菏泽华鹏	菏泽市人民南路	菏泽市人民南路	制造业	100.00		同一控制下企业合并取得
安庆华鹏	安庆市循环经济产业园	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
江苏石岛	南通市	南通市通州区张芝山镇培德村 27-28 组	制造业	100.00		设立取得
上海成赢	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
山东华赢	菏泽市人民南路	菏泽市人民南路	制造业		60.00	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
辽宁华鹏	42.64	-1,513,240.57		26,005,214.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁华鹏	24,624,861.24	189,361,675.82	213,986,537.06	151,369,044.34	1,689,000.00	153,058,044.34	37,317,323.75	182,207,974.91	219,525,298.66	153,299,583.35	1,689,000.00	154,988,583.35

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	11,978,514.77	-3,608,222.59	-3,608,222.59	10,815,457.29	33,842,637.41	1,142,028.42	1,142,028.42	9,563,328.65

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**（一）风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

**（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司以美元、欧元进行采购和以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注外币货币性项目。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

**（2）利率风险—现金流量变动风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

**2、信用风险**

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险，是指企业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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

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>	15,136,000.00			15,136,000.00
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	15,136,000.00			15,136,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,136,000.00			15,136,000.00
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 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>	15,136,000.00			15,136,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

通过全国中小企业股份转让系统查询公司持有的可供出售金融资产的期末持股市价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

适用 不适用

本企业的子公司情况，详见第九：在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张德华	其他
辽宁辽河油田广源集团有限公司	其他
四川隔壁仓库电子商务有限公司	其他

其他说明

四川隔壁仓库电子商务有限公司原名为成都壹玖壹玖酒类供应链管理有限公司，于2017年9月进行名称变更。

### 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	上期发生额
辽宁辽河油田广源集团有限公司	采购天然气	0.00	6,480,415.00

出售商品/提供劳务情况表

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	上期发生额
四川隔壁仓库电子商务有限公司	销售器皿	573,364.64	79,459.45
四川隔壁仓库电子商务有限公司	销售酒具	315,883.74	866,393.63

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	15,000,000.00	2015-12-9	2018-12-8	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
辽宁华鹏	10,000,000.00	2017-7-6	2018-7-6	否
菏泽华鹏	15,000,000.00	2017-7-26	2018-7-15	否
菏泽华鹏、张德华	15,000,000.00	2017-7-20	2018-7-20	否
菏泽华鹏、安庆华鹏	5,000,000.00	2017-7-25	2018-7-25	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-7-28	2018-7-25	否
菏泽华鹏、辽宁华鹏、安庆华鹏	14,000,000.00	2017-8-25	2018-7-31	否
菏泽华鹏、辽宁华鹏、安庆华鹏	20,000,000.00	2017-8-25	2018-8-6	否
菏泽华鹏	10,000,000.00	2017-8-10	2018-8-9	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-9-27	2018-8-18	否
菏泽华鹏、辽宁华鹏、安庆华鹏	30,000,000.00	2017-8-22	2018-8-22	否
菏泽华鹏、辽宁华鹏、安庆华鹏	5,000,000.00	2017-8-23	2018-8-23	否
菏泽华鹏	15,000,000.00	2017-8-29	2018-8-29	否
安庆华鹏	14,000,000.00	2017-9-21	2018-9-8	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-9-27	2018-9-15	否
菏泽华鹏	6,900,000.00	2017-9-18	2018-9-17	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-9-18	2018-9-17	否
菏泽华鹏、安庆华鹏	19,000,000.00	2017-9-21	2018-9-20	否
安庆华鹏	16,000,000.00	2017-10-5	2018-9-21	否
辽宁华鹏	6,000,000.00	2017-9-26	2018-9-25	否
菏泽华鹏	25,000,000.00	2017-9-28	2018-9-27	否
菏泽华鹏	23,000,000.00	2017-9-29	2018-9-28	否
菏泽华鹏、安庆华鹏	15,000,000.00	2017-10-17	2018-10-17	否
菏泽华鹏	15,000,000.00	2017-11-2	2018-11-2	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-12-29	2018-12-29	否
菏泽华鹏	20,000,000.00	2017-12-29	2018-12-29	否
菏泽华鹏	25,000,000.00	2017-12-29	2018-12-29	否

菏泽华鹏、安庆华鹏、辽宁华鹏	24,000,000.00	2018-1-5	2019-1-5	否
安庆华鹏	20,000,000.00	2018-1-5	2019-1-5	否
菏泽华鹏	25,000,000.00	2018-1-9	2019-1-9	否
安庆华鹏、辽宁华鹏、山西华鹏	26,000,000.00	2018-1-10	2019-1-10	否
安庆华鹏、菏泽华鹏	21,000,000.00	2018-1-15	2019-1-14	否
辽宁华鹏	4,900,000.00	2018-2-24	2019-2-24	否
辽宁华鹏、菏泽华鹏	20,000,000.00	2018-4-24	2019-4-24	否
菏泽华鹏	25,000,000.00	2018-6-19	2019-6-19	否
菏泽华鹏、江苏石岛	12,000,000.00	2018-6-21	2019-6-21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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

(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
应收账款	四川隔壁仓库电子商务有限公司	1,287,445.12	64,372.26	1,110,438.04	55,521.90

(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	15,130,349.39	15,644,560.43

7、 关联方承诺

适用 不适用

公司实际控制人张德华、张刚、公司董事、监事、高级管理人员已作出关于避免或减少关联交易的承诺，承诺其（公司及其控股或控制的企业除外）与公司及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。其（公司及其控股或控制的企业除外）不向公司及其控股或控制的企业拆借、占用公司及其控股或控制的企业资金或采取由公司及其控股或控制的企业代垫款、代偿债务等方式侵占公司及其控股或控制的企业资金。

## 8、其他

适用 不适用

## 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

已签约但尚未于财务报表中确认的——购建长期资产承诺，主要为本公司签约的高脚杯生产线采购合同尚未支付的设备采购款 68,091,089.37 元。

### 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

### 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

### 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

截至 2018 年 6 月 30 日，张德华先生持有公司 107,803,056 股，占公司总股本的 33.69%；累计质押股份数量为 7200 万股，占其持有公司股份的 66.79%，占公司总股本的 22.50%。

### 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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,689,664.15	99.94	16,406,474.40	11.74	123,283,189.75	136,847,837.14	100.00	13,063,618.15	9.55	123,784,218.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	89,931.42	0.06			89,931.42					
合计	139,779,595.57	/	16,406,474.40	/	123,373,121.17	136,847,837.14	/	13,063,618.15	/	123,784,218.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	111,449,176.75	5,572,458.84	5.00%
1 年以内小计	111,449,176.75	5,572,458.84	5.00%
1 至 2 年	13,267,458.89	2,653,491.78	20.00%
2 至 3 年	13,585,009.47	6,792,504.74	50.00%
3 年以上	1,388,019.04	1,388,019.04	100.00%
合计	139,689,664.15	16,406,474.40	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,345,657.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 33,792,180.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,972,077.12 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	764,328,196.62	98.84	1,778,000.00	0.23	762,550,196.62	753,948,661.40	98.97	1,778,000.00	0.24	752,170,661.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,823,816.01	0.88	691,566.93	10.13	6,132,249.08	2,655,015.57	0.35	550,342.53	20.73	2,104,673.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,160,000.00	0.28	108,000.00	5.00	2,052,000.00	5,160,000.00	0.68	258,000.00	5.00	4,902,000.00
合计	773,312,012.63	/	2,577,566.93	/	770,734,445.70	761,763,676.97	/	2,586,342.53	/	759,177,334.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安庆华鹏长江玻璃有限公司	147,354,854.61			纳入合并范围
甘肃石岛玻璃有限公司	161,327,739.45			纳入合并范围
辽宁华鹏广源玻璃有限公司	111,899,257.73			纳入合并范围
江苏石岛玻璃有限公司	210,493,003.61			纳入合并范围
华鹏玻璃（菏泽）有限公司	74,020,609.94			纳入合并范围
山西华鹏水塔玻璃制品有限责任公司	23,672,731.28			纳入合并范围
海通恒信融资租赁（上海）有限公司	11,760,000.00	588,000.00	5%	收回可能性
平安国际融资租赁有限公司	9,500,000.00	475,000.00	5%	收回可能性
山东通达金融租赁有限公司	8,800,000.00	440,000.00	5%	收回可能性
广发融资租赁（广东）有限公司	5,500,000.00	275,000.00	5%	收回可能性
合计	764,328,196.62	1,778,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,376,814.59	318,840.73	5.00%
1 年以内小计	6,376,814.59	318,840.73	5.00%
1 至 2 年	24,094.02	4,818.80	20.00%
2 至 3 年	110,000.00	55,000.00	50.00%
3 年以上	312,907.40	312,907.40	100.00%
合计	6,823,816.01	691,566.93	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-8,775.60 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
往来款	733,251,620.80	719,885,611.34
租赁保证金	37,720,000.00	40,720,000.00
产品质量保证金	799,546.01	518,434.00
备用金	703,845.82	475,162.23
代垫赔偿款	820,000.00	147,469.40
押金	17,000.00	17,000.00
合计	773,312,012.63	761,763,676.97

(5). 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
安庆华鹏长江玻璃有限公司	往来款	147,354,854.61	1 年以内	19.06	
甘肃石岛玻璃有限公司	往来款	161,327,739.45	1 年以内 116,058,693.73, 1-2 年 45269045.72	20.86	
辽宁华鹏广源玻璃有限公司	往来款	111,899,257.73	1 年以内 104,092,601.39, 1-2 年 7,806,656.34	14.47	
江苏石岛玻璃有限公司	往来款	210,493,003.61	1 年以内 78,412,377.39, 1-2 年 132,080,626.22	27.22	
华鹏玻璃(菏泽)有限公司	往来款	74,020,609.94	1 年以内	9.57	
合计	/	705,095,465.34	/	91.18	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	101,350,000.00		101,350,000.00	101,350,000.00		101,350,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	101,350,000.00		101,350,000.00	101,350,000.00		101,350,000.00

(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
菏泽华鹏	10,000,000.00			10,000,000.00		
安庆华鹏	26,000,000.00			26,000,000.00		
辽宁华鹏	14,800,000.00			14,800,000.00		
山西华鹏	28,000,000.00			28,000,000.00		
甘肃石岛	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏石岛	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海成赢	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	101,350,000.00			101,350,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本:

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	157,430,052.56	109,297,865.18	156,331,932.24	99,240,394.72

其他业务	5,004,401.08	580,634.22	7,458,701.11	2,194,092.22
合计	162,434,453.64	109,878,499.40	163,790,633.35	101,434,486.94

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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		2,758,465.75
合计		2,758,465.75

## 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	13,463,904.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,223.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,537,718.59	
少数股东权益影响额	-8,748.81	
合计	12,253,660.17	

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	0.22	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.69	-0.03	-0.03

## 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

# 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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。

董事长：张德华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

## 修订信息