

# 山东华鹏玻璃股份有限公司

## 2021 年财务决算及 2022 年财务预算报告

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

山东华鹏玻璃股份有限公司 2021 年度财务报告编制工作已经完成, 公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。此外, 公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

公司 2021 年度财务决算会计报表, 经天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具天圆全审字[2022]000878 号标准无保留意见的审计报告。

现受董事会委托, 我向本次会议作 2021 年度公司财务决算及 2022 年度公司财务预算报告, 请予以审议。

### 第一部分 2021 年度财务决算

#### 一、基本财务状况

##### (一) 财务状况

##### 1. 资产结构

单位: 人民币元

项 目	2021.12.31	2020.12.31	同比变动 (%)
资产总额	3,395,986,305.51	3,591,642,646.22	-5.45
流动资产	1,175,133,662.44	1,200,896,122.88	-2.15
货币资金	87,011,920.63	123,461,790.53	-29.52
预付款项	22,699,410.42	17,753,713.45	27.86
应收票据	2,292,816.00	2,248,621.00	1.97
应收账款	593,013,124.52	565,847,626.23	4.80
应收款项融资	6,063,744.90	14,767,810.93	-58.94
其他应收款	36,237,633.11	79,313,327.19	-54.31
存货	393,084,938.19	362,778,316.54	8.35

项 目	2021.12.31	2020.12.31	同比变动 (%)
合同资产	14,829,582.59	10,879,999.18	36.30
其他流动资产	19,900,492.08	23,344,917.83	-14.75
<b>非流动资产</b>	<b>2,220,852,643.07</b>	<b>2,390,746,523.34</b>	<b>-7.11</b>
长期应收款	195,351,767.48	209,724,550.26	-6.85
固定资产	1,083,133,678.45	1,210,599,603.02	-10.53
在建工程	528,733,861.35	496,439,145.48	6.51
其他非流动资 产	84,888,652.41	139,254,821.54	-39.04

### 报告期末，公司资产结构同比发生重大变动的分析：

报告期末货币资金较上期期末下降 29.52%，主要原因为大宗物资涨价，预付采购资金较多，本期库存货币资金较少。

报告期末预付款项较上期期末增长 27.86%，主要原因为期末大宗物资及包装材料等价格上涨预付部分采购资金。

报告期末应收账款较上期期末增长 4.80%，主要为地理板块行业普遍回款周期长，应收增加。

应收款项融资期末金额较上年期末减少 58.94%，主要原因为期末结存的票据减少。

其他应收款期末金额较上年期末减少 54.31%，主要原因为本期收回转让商标权款项。

合同资产期末金额较上年期末增加 36.30%，主要原因为期末未到期的质保金增加。

报告期末长期应收款较上期期末下降 6.85%，因菏泽华鹏被政府规划征收，本期收到部分搬迁补偿款。

报告期末固定资产较上年同期减少 10.53%，主要是正常计提固定资产折旧及部分资产计提减值准备。

报告期末在建工程较上年同期增加 6.51%，主要新增部分前期预定设备。

其他非流动资产期末金额较上年期末减少 39.04%，主要原因为本期原预付的部分设备工程款项，设备到货转入在建工程。

## 2.债务结构

单位：人民币元

项 目	2021.12.31	2020.12.31	同比变动 (%)
负债总额	2,315,423,636.85	2,143,815,289.27	8.00
流动负债	2,265,551,384.26	2,059,703,672.31	9.99
短期借款	847,708,264.60	672,003,592.32	26.15
应付票据	40,244,518.42	9,816,000.00	309.99
应付账款	389,939,465.68	399,998,035.28	-2.51
合同负债	32,436,393.90	32,857,614.24	-1.28
应付职工薪酬	21,075,518.80	12,501,329.22	68.59
应交税费	70,714,021.05	67,405,924.09	4.91
其他应付款	536,677,445.35	516,578,678.44	3.89
一年内到期的非流动负债	322,852,129.94	346,222,709.14	-6.75
非流动负债	49,872,252.59	84,111,616.96	-40.71
长期应付款	42,037,694.63	77,915,600.68	-46.05

**报告期末，公司负债结构同比发生重大变化的分析：**

短期借款期末余额较上年期末增加 26.15%，主要原因为增加部分银行借款。

应付票据期末金额较上年期末增加 309.99%，主要原因为签发银行承兑结算业务增加。

应付职工薪酬期末金额较上年期末增加 68.59%，主要原因为计提业务人员统算工资。

长期应付款期末金额较上年期末减少 46.05%，主要原因为部分租赁公司抵押借款到期。

**3. 股东权益（不含少数股东权益）**

单位：人民币元

项 目	2021.12.31	2020.12.31	同比变动 (%)
所有者权益	1,080,562,668.66	1,447,827,356.95	-25.37
归属于母公司股东权益	903,029,892.62	1,267,803,660.57	-28.77
股本	319,948,070.00	319,948,070.00	0.00
资本公积	603,412,920.49	603,437,285.50	0.00
盈余公积	31,863,939.22	31,863,939.22	0.00
未分配利润	-52,175,102.08	312,554,365.85	-116.69

**报告期末，公司权益构成同比发生重大变化的分析：**

未分配利润期末金额较上年期末减少 116.69%，主要原因为本年亏损影响。

## （二）经营业绩

### 1.营业情况

单位：人民币元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动 (%)
营业收入	856,577,864.34	994,023,624.27	-13.83
营业成本	741,669,671.62	721,864,249.56	2.74

报告期末，公司营业情况同比发生重大变化的分析：

营业收入变动原因说明：营业收入本期比上年同期减少 13.83%，主要原因系：1、玻璃板块：报告期因新冠疫情反复、国家能耗双控及限产限电、公司产品结构调整等影响，销售收入下降；2、地理信息板块：新冠疫情反复致使部分项目工期延长，验收滞后，无法在报告期内确认收入。

营业成本变动原因说明：本报告期比上年同期增加 2.74%，主要原因系：1、受国家能耗双控及限产限电等因素影响，大宗物资价格上涨，单位成本增加。

### 2.期间费用

单位：人民币元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动 (%)
销售费用	23,338,617.62	31,806,286.87	-26.62
管理费用	123,250,293.76	109,811,039.95	12.24
研发费用	29,872,785.28	21,846,771.52	36.74
财务费用	108,664,083.86	95,285,704.24	14.04

报告期末，公司期间费用同比发生重大变化的分析：

销售费用变动原因说明：本报告期比上年同期减少 26.62%，主要原因系：因销售收入减少，销售人员的工资、业务经费减少。

管理费用变动原因说明本报告期比上年同期增加 12.24%，主要原因系：本期安庆华鹏窑炉维修 3 个月，维修费用增加，且维修期间的折旧费记入管理费增加较多。

研发费用变动原因说明：本报告期比上年同期增加 36.74%，主要原因系：为提升产业技术水平，研发费用投入较上年同期增加。

财务费用变动原因说明：本报告期比上年同期增加 14.04%，主要原因系：本期平均有息负债增加，利息支出增加。

### 3.盈利水平

单位：人民币元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动 (%)
-----	---------	---------	----------

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动 (%)
营业利润	-357,224,616.08	88,160,704.96	-505.20
利润总额	-359,757,580.98	85,873,716.37	-518.94
净利润	-366,435,289.97	77,135,526.05	-575.05
归属于母公司所有者的净利润	-364,729,467.93	49,050,047.51	-843.59

### 报告期末，公司盈利水平同比发生重大变化的分析：

报告期营业利润较上年同期下降 505.20%，降幅较大，主要原因：1、报告期内玻璃板块生产使用的矿产资源、大宗原辅材料价格上涨等多重因素影响，单位成本增加，营业成本增加，毛利率下降；2、报告期内因国家能耗双控及限产限电、公司产品结构调整等影响，销售收入下降；3、上年同期菏泽华鹏和安庆华鹏因政府规划，部分资产处置产生收益较多；4、期末公司对各类资产进行分析和评估，出于谨慎性原则，对认为存在减值迹象的资产计提减值准备；5、因地理信息板块业务收入较去年减少，导致本年净利润减少。

报告期归属于上市公司股东的净利润本期较上年同期下降 843.59%，主要原因是：同报告期营业利润较上年同期下降原因。

### (三) 现金流量

单位：人民币元

项 目	2021.12.31	2020.12.31	指标变动 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-82,243,602.97	-51,723,158.29	-59.01
投资活动产生的现金流量净额	2,904,830.35	-30,404,552.75	109.55
筹资活动产生的现金流量净额	7,257,535.51	125,736,215.67	-94.23
现金及现金等价物净增加额	-72,059,872.88	43,453,936.33	-265.83

### 报告期，现金流量同比发生重大变化的分析：

经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期下降 59.01%，主要原因系：1、销售收入下降，经营回款相应减少；2、玻璃板块大宗物资价格急剧上涨，经营性采购支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期比上年同期增加 109.55%，主要原因系本期用于购建固定资产的支出较上期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期比上年同期减少 94.23%，主要原因系：本期收到的有关筹资款减少。

## 二、主要财务指标

项 目	2021.12.31	2020.12.31	指标变动 (%)
流动比率(倍)	0.52	0.58	-0.06
速动比率(倍)	0.32	0.41	-0.09
应收账款周转率 (次/年)	1.14	2.05	-0.91
存货周转率 (次/年)	2.17	1.92	0.25
资产负债率 (%)	68.18	59.69	8.49
加权平均净资产收益率 (%)	-33.60	3.95	减少37.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-33.40	-7.22	减少26.18个百分点
每股收益 (元/股)	-1.14	0.15	-860.00

## 三、其他事项

(一) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司对外担保情况, 对本公司财务报表影响。无。

### (二) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

##### 1、重要会计政策变更

中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”) 于 2018 年 12 月 7 日修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号) (以下称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行; 根据财政部相关规定要求, 新租赁准则修订的主要内容如下:

- (1) 完善了租赁的定义, 增加了租赁、识别、分拆、合并等内容;
- (2) 取消了承租人融资租赁与经营租赁的分类, 要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债;
- (3) 改进承租人后续计量, 增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理;
- (4) 调整售后租回交易的会计处理, 并与收入准则进行衔接;
- (5) 完善与租赁交易有关的列报要求, 丰富出租人披露的内容, 为报表使用者提供更多有用的信息。

---

本次会计政策变更前，公司执行的是中国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司执行新租赁准则，除上述会计政策变更外，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则，以及后续颁布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

因执行新租赁准则，相关调整对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表中归属于本公司股东权益的金额无影响，对少数股东权益的金额无影响。相关调整对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表中股东权益的金额无影响。

## 2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

### （三）前期会计差错更正

本公司 2021 年度无应披露的前期会计差错更正事项。

## 第二部分 2022 年度财务预算

2022 年度预算指标仅作为公司内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表公司 2022 年的盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化情况、经营团队的努力程度等多重因素，请投资者注意投资风险。

### 一、预算编制说明

本预算报告是公司本着谨慎性原则，在公司中长期发展战略框架内，结合公司 2021 年度实际运行情况和结果，分析预测了公司所涉及产业目前的发展阶段、面临的竞争格局、企业产品需求预期、未来的发展趋势以及国内外经济发展形势对公司所属产

---

业的影响等，在下列各项基本假设的前提下，坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则下编制而成。

## 二、基本假设

（一）国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化；

（二）公司所处行业形势及市场行情无重大变化；

（三）公司主要产品和主要原材料的市场价格在正常范围内波动；

（四）公司的生产经营计划、投资计划能够顺利执行，不存在因其他市场行情、供求关系发生变化等给企业的生产经营造成困难；

（五）现行主要税率、汇率等不发生重大变化；

（六）无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

## 三、预算编制的基础和范围

本预算的编制是在公司生产经营计划的基础上，按照企业会计准则相关规定的要求编制，预算所选用的会计政策在各重要方面均与公司实际采用的相关会计政策一致。

财务预算范围：公司及下属控股子公司。

## 四、2022 年度财务预算

根据公司 2021 年度财务决算情况，以及公司根据业务发展需要，经公司管理层充分对 2021 年度经营情况进行分析以及对 2022 年各方面的综合研究确定，2022 年，公司将继续坚持稳中求进的工作总基调，贯彻落实“以人为本、质量至上”管理理念，重点体现责任和担当精神，以更大决心、更强力度、更实举措，全力以赴推进生产管理、销售管理、财务管理各项工作落实，全面提升企业管理水平，严抓制度流程、风控预警，以效益为中心，开创企业高质量发展新局面。落实预算采取的措施如下：

### （一）玻璃制造产业

#### 1、以市场为导向，调整业务布局，提升利润空间。

2022 年，在瓶罐生产方面，公司将以市场为导向，加强产品结构调整，加大高端产品的开发研究，增加高档玻璃瓶的生产销售，确保迅速增量并实现稳定发货；充分利用自身技术积累，加强轻量瓶、小口压吹等生产工艺的研究和开发，提高产品档次、降

---

低产品成本，实现瓶罐产品增量增效；同时，积极开拓海外市场，加大海外新产品开发力度，有效提升利润空间。

在器皿生产方面，公司将坚持自主创新，加大研发力度，优化产品结构，开发新产品；结合公司生产设备，努力突破技术上的壁垒，丰富公司产品类别，优化和提高产品质量，迎合市场的需求，更好的服务客户；在定制产品方面，以客户需求为导向，通过降低起订量，降低库存成本，提升市场占有率和竞争优势，为公司未来的盈利打好基础。

## **2、以客户为导向，完善销售体系，提升市场份额。**

公司将不断提升产品品质、改善产品质量，以客户需求为导向，加大对下游市场和大客户的开发力度，持续完善公司服务体系；充分利用阿里巴巴、亚马逊网站、广州交易会等平台，加大网络询盘和产品推介力度，提升公司品牌知名度，在巩固扩大国内市场的同时，不断提高出口份额；致力于探寻最适合公司的电商合作模式，进一步拉动消费，增加产品销售量；拓展和深耕经销商渠道，增强经销商销售能力，通过进一步完善营销体系、制定合理有效的营销策略，逐步构建更加科学完善的营销网络，为公司全力提升市场份额。

## **3、以人才为根本，完善企业文化，提升运营水平。**

公司将积极适应内外部形势，继续坚持以人为本，完善企业文化及人力资源管理体系，构建更加灵活高效的人才培养工作机制，形成良性竞争机制，营造和谐的用人环境，推进人力资源管理实现新的提升和跨越。围绕“人才引进、人才培养、人才激励、人才更迭”等方面，做到自主培养与市场化选聘结合，以包容的企业文化为依托，吸引更多认同、符合公司企业文化的优秀人才，同时完善岗位职责、人才考核评价、绩效考核和激励机制等体系建设，激发员工工作积极性，形成有竞争力和创造力的薪酬体系，进一步提升公司运营管理水平。

## **4、处置低效资产，优化资产质量，提升盈利水平。**

公司将在提高资产利用效率方面狠下功夫，加快闲置及低效资产的处置进度，尽快回笼资金，提升公司现金流量及整体的盈利水平。贯彻执行董事会制定的战略规划，成立“闲置资产处置专班”，结合已停产公司的实际情况，通过厂房及设备出租、出售、

---

土地使用权转让、股权转让等多种方式，尽快形成资产处置或盘活方案，扎实开展处置低效资产工作。

## **（二）地理信息产业**

### **1、公司致力于经营发展，争创国内一流品牌。**

公司致力于发展成为经营稳健、成长良好、技术先进、行业内最具价值和最具竞争力的地信标杆企业，争创国内一流品牌。未来 3-5 年，公司作为专业地理信息技术服务提供商，将结合行业发展趋势，围绕“测绘地信专业化深耕，勘察规划施工综合化业务布局扩张”的发展思路，即以地理信息测绘为主要支柱，以工程测绘、地下管网（廊）智慧化管控、航遥数据集成服务等作为专业技术特点深耕，不断扩张布局全国市场，深耕行业，不断的通过市场布局、行业合作和并购扩大天元信息在测绘和地理信息行业的竞争优势和市场地位。

### **2、积极拓展业务领域，扩大公司发展。**

在稳固、发展传统业务基础上，积极拓展业务领域，进一步培育地理信息系统集成与信息技术服务等新兴业务；依托核心市场的地信行业资源优势以及成熟业务，向上下游延伸，逐步把工程勘察和设计、城乡规划和设计、地质灾害评估、岩土工程等业务纳入天元信息体系，未来，天元信息通过拥有多项甲级资质，实现 EPC 总承包业务，扩大公司的综合竞争优势和业务布局；优化生产服务体系，促进协同作业，进一步提升生产效率，同时深耕各分支机构业务布局，积极推进项目产品化并进行复制、推广；逐步提升公司的技术研发能力，不断拓展新技术、开发新产品，以作为公司生产服务体系完善、产品化能力提升的支撑；完善公司市场网络和服务能力，施行先行先试业务模式在本地市场进行大力复制，实现公司规模和利润的快速提升；增加外部资源引入，包括高新设备、关键人才引进或合作联盟等，更好地支撑智慧城市时空信息行业应用、海量数据挖掘等战略性新型业务。

公司将加强内部管理，优化考核方式，提高工作效率，通过提升公司的运营效率和效果，为实现经营目标打好基础，确保 2022 年预算目标的完成。

山东华鹏玻璃股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日