证券代码：002374　　证券简称：丽鹏股份

债券代码:112623.SZ　　债券简称:17丽鹏G1

山东丽鹏股份有限公司

SHANDONG LIPENG CO., LTD

2019 年半年度报告

2019 年 7 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人孙鲲鹏、主管会计工作负责人张国平及会计机构负责人(会计主管人员)张国平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

重大风险提示详见“第四节 经营情况讨论与分析”的第十部分“公司面临的风险和应对措施”的相关内容，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 13
第五节 重要事项 23
第六节 股份变动及股东情况 33
第七节 优先股相关情况 38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39
第九节 公司债相关情况 41
第十节 财务报告 46
第十一节 备查文件目录 165

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、丽鹏股份	指	山东丽鹏股份有限公司
丽鹏包装科技	指	山东丽鹏包装科技有限公司，公司的直接全资子公司
丽鹏投资	指	烟台丽鹏投资有限公司，公司的直接控股子公司
华宇园林	指	重庆华宇园林有限公司，公司的直接全资子公司
北京鹏和祥	指	北京鹏和祥包装制品有限公司，公司的直接全资子公司
大冶劲鹏	指	大冶市劲鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
成都海川	指	成都海川制盖有限公司，公司的直接全资子公司
新疆军鹏	指	新疆军鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
亳州丽鹏	指	亳州丽鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
丽鹏国际贸易公司	指	山东丽鹏国际贸易有限公司，公司的直接全资子公司
泸州丽鹏	指	四川泸州丽鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
东飞凯格	指	重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司,公司的间接控股子公司
成都丽宇	指	成都丽宇建设工程有限公司，公司的间接全资子公司
鹏科能源	指	烟台市鹏科能源有限公司，公司的间接全资子公司
华阴市双华城乡	指	华阴市双华城乡建设工程有限公司，公司的间接控股子公司
安顺华宇	指	安顺华宇生态建设有限公司，公司的间接控股子公司
巴中华丰	指	巴中华丰建设发展有限公司，公司的间接控股子公司
重庆秉创	指	重庆秉创新材料科技有限公司，公司的间接全资子公司
丽鹏生态建设	指	山东丽鹏生态有限公司,公司的间接全资子公司
重庆广裕鑫	指	重庆广裕鑫投资有限公司，公司的间接全资子公司
翠荟生态旅游文化	指	重庆翠荟生态发展有限公司,公司的间接全资子公司
中锐智信教育	指	苏州中锐智信教育投资有限公司，公司的直接全资子公司
锐科教育	指	上海锐科教育科技有限公司，公司的直接全资子公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2019 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	丽鹏股份	股票代码	002374
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东丽鹏股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丽鹏股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG LIPENG CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Lipeng		
公司的法定代表人	孙鲲鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李海霞	赵艺徽
联系地址	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号
电话	0535-4660587	0535-4660587
传真	0535-4660587	0535-4660587
电子信箱	haixia5229@sina.com	zyh8769@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	489,991,006.88	708,345,418.05	-30.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,493,106.92	38,276,377.19	21.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,169,856.00	38,122,344.50	-91.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,999,429.69	-343,527,807.75	92.43%
基本每股收益（元/股）	0.0530	0.0436	21.56%
稀释每股收益（元/股）	0.0530	0.0436	21.56%
加权平均净资产收益率	1.92%	1.19%	0.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,927,702,267.68	5,635,306,362.97	5.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,441,210,925.62	2,394,717,818.70	1.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,345,411.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,543,101.45	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	48,567,283.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-817,810.93	
减：所得税影响额	7,311,879.89	
少数股东权益影响额（税后）	2,854.78	
合计	43,323,250.92	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

丽鹏股份有两大主营业务，主业之一：园林生态；主业之二：防伪包装。

1、园林生态主业——为生态文明、美丽中国努力奋斗

（1）公司所处行业的宏观经济形势、行业政策环境变化

公司的主要业务之一为园林工程行业。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告[2012]31号）中的分类标准，公司园林绿化工程属于“E建筑业”中“E48 土木工程建筑业”。公司从事园林绿化工程设计、施工、养护及苗木培育；生态环境综合治理等业务。

党的十八大以来，党中央、国务院把生态文明建设和生态环境保护列入重要的战略位置，强调必须树立和践行“绿水青山就是金山银山”的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策。十九大报告中首次提出实施乡村振兴战略，指出要按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的要求推进现代化农村建设，将乡村振兴上升为国家重要战略。十九大报告明确指出，“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计”。 生态文明建设是关系到社会可持续发展的根本大计，自古以来，中华民族尊重自然、热爱自然，把自然生态同人类文明联系起来，按照大自然规律活动，取之有时，用之有度。加强环境保护、推动绿色发展，加强生态文明建设，这也对中国园林企业的发展提出了新的更高的要求；生态文明写入宪法，被赋予了更高的法律地位，为环境建设提供了坚强的保障。

公司在国家政策和行业背景下，围绕“生态修复，低碳造园”的发展理念，大力推进园林工程施工建设、生态环境综合治理等业务，紧抓生态园林行业发展的历史机遇，继续积极响应国家推广PPP模式的倡导，全方位推进PPP领域业务布局；不断完善和提升生态环保、生态景观、乡村建设整体解决方案水平，巩固传统优势，不断拓展生态环保业务的内涵和外延；推进美丽乡村建设，在农村人居环境治理领域，为乡村振兴提供更多的解决方案。2019年以来，在融资趋紧的外部环境下，公司根据国家政策及行业政策的导向，主动、及时的调整生产经营计划，根据项目的融资进展合理的调整施工进度，控制投资节奏。

（2）公司的主要业务模式

①采购模式

华宇园林采购模式分为长期合作供应商优先采购、就地采购、零星采购三种。

②销售模式

华宇园林销售业务即承接工程项目业务，主要采用客户招投标模式和客户邀标议标模式。

③结算模式

A、设计业务。公司签订的园林景观设计合同约定的一般付款方式如下：合同生效后，客户向公司支付设计款作为项目前期运作费；公司向客户提交方案设计成果并经客户确认后，客户向公司支付一定比例的合同价款；公司向客户提交施工图蓝图并经客户确认之后，客户向公司支付一定比例的合同价款；工程竣工验收后，客户向公司支付合同尾款。

B、工程施工业务。根据公司签订的施工工合同，在工程施工工过程中，客户一般按月或分阶段支付工程进度款；工程竣工验收合格后，客户向公司累计支付一定比例的合同总价；办理工程竣工结算手续后，客户向公司累计支付至工程决算金额的一定比例的工程款；剩余的工程款作为工程质保金在质保期满后收回。

2、防伪包装主业——食品安全，利国利民：

民以食为天，食以安为先，食品的安全与否与我们的生活息息相关。公司的主要业务之二为防伪包装业务，主要为复合

型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖的研发、生产和销售，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品、化妆品等行业产品的包装。

公司自设立以来，产销规模已连续多年占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酒水饮料行业客户达700 余家，包括“北京红星、牛栏山、方庄、忆中品”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲、黄鹤楼”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰岛鹿龟”、“湖南金六福、武陵”、“山东兰陵、扳倒井、景芝、兖州兴达”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅、十里香、丛台”、“重庆江小白”、“黑龙江老村长、玉泉”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、金种子、高炉家、迎驾”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“珠江啤酒”“威龙葡萄酒”、“中粮长城”、“宁夏红”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利、吉斯”、“崂山矿泉水”、“大洲新燕”、、“青岛可蓝”、“威海紫光圣果”、“上海巴克斯RIO”、“厦门燕之初健康美燕窝”、“辽宁力克”“养生天下酵素”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“尹仕久”等。目前，公司防伪瓶盖国内市场占有率稳居第一，并远销美国、俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料、药品等行业。

公司先后被中国包装联合会评为“中国包装百强企业”、“中国包装龙头企业”并被认定为“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”；先后获得“全国守合同、重信用企业”、“中国专利山东明星企业”、“山东省包装行业功勋企业”等荣誉称号及“山东省专利一等奖”、“中国专利优秀奖”。被认定为“国家知识产权示范企业”、“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”，“山东省企业技术中心”、“中国驰名商标”。“丽鹏”牌防伪瓶盖系列产品被中国包装联合会评定为“中国包装优秀品牌”。丽鹏公司是中国铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖行业标准的主要起草单位。

公司的主要业务模式

①采购模式

公司采购分为大宗物资采购和普通物资采购两种模式。

②销售模式

a、国内市场采用一体化直销模式。

b、国际市场采用代理模式。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 88.94%，主要是在建工程本期竣工所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1、公司在园林生态业务的竞争优势

（1）资质和品牌优势

华宇园林经过多年的应用技术研究和经验积累，在专业施工方面形成了很强的能力和专业的质量控制体系。随着公司施工技术能力的提升，公司现已拥有城市园林绿化设计甲级资质、 环境污染治理资质、风景园林工程设计专项乙级资质、城市园林绿化管护贰级资质、市政公用工程施工总承包贰级资质、水利水电工程施工总承包叁级资质、环保工程专业承包叁级资质、古建筑工程专业承包叁级资质、甲级生态修复环保污染治理资质、工业废水处理二级资质等，是国内为数不多的同时拥有园林施工、规划设计、环境污染治理（生态修复类别）、园林绿化管护业务资质的园林景观企业。公司已经通过了ISO9001:2015和GB/T 19001-2016质量管理认证体系，并在工程施工过程中严格按ISO9001质量管理体系以质量、环境、职业健康安全一体化要求进行控制和管理。

华宇园林致力于创造自然美好的人居环境，坚持经济效益、社会效益和生态效益并重的原则，经过多年的积累，已经在园林生态行业内形成了一定的品牌优势。华宇园林凭借优异的经营业绩和一批精品工程赢得了良好的市场口碑和社会的广泛认可及荣誉。先后获得“全国用户质量满意企业”、“全国守合同重信用企业”、中国园艺杯优秀施工企业”、“城市园林企业50强”，多项工程荣获“中国园艺杯优质金奖工程”、“茶花杯优秀园林绿化工程”、“优秀风景园林规划设计一等奖”等称号。

华宇园林经过多年的积累，已经具备了大型项目的承揽和施工能力。2019年，公司持续稳定推进一系列大型园林项目，如贵州省安顺西秀区生态修复综合治理（PPP）项目、巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目、简阳市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目、华阴市城乡环境综合治理PPP项目等。公司近几年承接的大型项目知名度较高、合同金额较大，证明了公司在园林绿化施工领域的实力。

（2）全产业链一体化优势

华宇园林从园林工程施工逐步发展为涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护、生态环境综合治理为一体的全产业链综合性园林绿化企业。

华宇园林主营业务以市政工程、生态绿化工程施工、环境综合治理为主，积累了丰富的项目施工经验。公司工程设计人员大多具有本科以上学历，专业内容涵盖了园林、环艺、植物学研究和建筑学等。通过苗木科技产业园的建设，公司完善了苗木种植销售业务；通过养护分公司对外承接养护业务及对公司承建的项目进行养护，逐步健全和完善产业链。

（3）跨区域经营优势

园林企业跨区域经营发展，可以在一定程度上消除季节、气候、地域因素对主营业务的影响，有效分散市场集中度过高带来的经营风险，能有效把握我国经济发展不平衡、不同区域梯次推进的市场扩张机会。目前公司已在全国范围内设立了多个专业分子公司。公司的全国性经营布局合理，跨区域经营能力已经形成。

（4）大中型项目施工能力优势

大中型项目施工能力是园林绿化企业综合实力的体现。园林施工的技术水平、设计力量、艺术效果体现、人员配备、项目协调、资金实力是决定大中型项目是施工能力的重要因素。华宇园林近年来施工的项目大多数为大中型项目，在国内园林绿化市场大中型项目的市场竞争中占据了一定的优势。公司通过多年施工经验的积累，顺利实施了多个大型、综合性工程。

另外，华宇园林积极顺应园林绿化生态化发展的趋势，在生态环境治理与修复、水环境治理、土壤修复、污水处理等多个领域都可以施工，凭借生态修复领域的综合优势积极拓展园林绿化领域业务，为公司未来业务发展提供可靠保障。

2、公司在防伪包装行业的竞争优势

（1）一条龙服务优势

公司业务涵盖了防伪瓶盖制造领域的各个业务环节，包括铝板复合型防伪印刷、瓶盖制造、制盖机械及模具制造、产品技术研发和售后技术服务为一体的一条龙服务，已形成制盖行业中完整的业务体系。近年来，下游客户对供应商的要求不断向“高质量、低成本、短交货期”发展。公司充分发挥从设计制版、复合型防伪印刷、模具制造、瓶盖加工一条龙服务的优势，快速、高效地为下游客户提供“一站式”服务，特别是在新样品设计制作、3D设计效果演示、突发订单生产等方面发挥了其他企业无法比拟的优势，切实解决了客户技术难题和燃眉之急。同时公司防伪瓶盖品种齐全，能满足客户对不同防伪瓶盖的需求。

公司完整的产业链不但为下游客户提供了优质、快速的服务，而且还为同行业其他厂家提供从铝板复合型防伪印刷、机械模具等产品到技术服务等全方位服务，拓宽了公司的业务发展空间，有利于形成新的业绩增长点，进一步巩固公司在同行

业的领先地位。

（2）装备优势

公司拥有国际、国内同行业最先进的生产设备。在铝板复合型防伪印刷环节，公司从国外引进了先进生产线，如意大利OMSO公司和CALF公司的滚涂滚印机，与国外制盖同行装备实力相当；实现了大面积精印，印刷水平与国外同行基本相当，部分高端产品的印刷质量甚至优于国外产品。在瓶盖冲制环节，公司拥有国内外同行业中自动化程度最高的铝防伪瓶盖生产线，例如意大利SACMI线、MACA生产线、BK生产线，同时还拥有具有独立知识产权的10头全自动高速瓶盖生产线，拥有与山东大学共同开发研制的铝质瓶盖自动检测线，及适应各种规格瓶盖的数控冲床、多头全自动滚轧机和多头全自动加垫机等先进设备。公司是国内同行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、国内唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。 报告期内，随着公司引进28口、38口SCAMI线及北大方正高速赋码设备的陆续到位，公司加大了对28口、38口及二维码盖投入力度，公司在实施规模化生产的优势更加明显。

（3）技术创新优势

创新是引领发展的第一动力，是建设现代化经济体系的战略支撑，创新是公司取得不断发展的巨大推动力。公司提倡“奉献•创新”精神，“敬佩成功、鼓励冒险、宽容失败”，做到用人所长、用人所愿、人尽其才。公司从经营理念、管理制度和激励机制等方面营造了鼓励全员创新的氛围，建立了基层一线技术人员、研发中心与科研院所、高等院校开展合作的多层次的研发体系。在多年的生产实践中，公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各个技术环节，进行了不断的改进与革新。引领同行业先进水平和技术潮流。2008年12月24日，公司被山东省科技厅认定为“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”。公司还被山东省科技厅、山东省知识产权局评为“中国专利山东明星企业”。2011年10月9日，公司被山东省经济和信息化委员会认定为山东省第十八批企业技术中心。多年来的持续创新使公司在同行业始终处于领先地位。2010年11月，公司被山东省科学技术厅、山东省知识产权局认定为山东明星企业。2014年9月，公司使用在商品包装上注册证号为1221990的“丽鹏及图”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。2010年12月，公司“全自动瓶盖装箱机”被中国包装联合会评为“2010中国包装科技创新优秀奖”。2015年1月28日，公司通过了知识产权管理体系认证。2015年12月被中国包装联合会授予“中国包装优秀研发中心”荣誉称号。2017年11月，公司“二维码PE板材喷印工艺及创新”项目获中国包装联合会科学技术三等奖；公司被中国包装联合会评为“中国包装百强企业”。2018年10月，获得中国印刷技术协会凹版印刷分会颁发的“凌云杯”包装印刷技术创新作品大奖、包装印刷作品大奖赛一等奖。

（4）“互联网+”制造业的优势

科技时代，二维码广泛应用在各个领域。二维码具有存储信息量大、容错能力强、译码可靠程度高等特点。

在国内，假酒横行一直是困扰着酒企，影响着消费者的食品安全和生命健康。丽鹏股份现有客户700余家，年瓶盖产量高达20亿余只，通过在防伪瓶盖内外印刷二维码，为客户提供防伪打假、产品追溯、防窜货等增值服务，同时利用互联网平台，发挥现有的客户渠道资源优势，向客户提供整合营销和数据分析处理等商品流、数据流和信息流等方向转化，实现由传统制造业向“互联网+制造业”的转型，在实现相应的经济效益的同时，为人民百姓的食品安全保驾护航。

（5）占据国内铝板复合型防伪印刷制高点的战略优势

公司是国内同行业中规模最大的铝板复合型防伪印刷企业，其生产规模占据同行业30%左右的市场份额。

铝板复合型防伪印刷是生产铝防伪瓶盖的中间环节，由于我国铝板防伪印刷设备尚依赖于从国外进口以及所存在的资金与技术壁垒等因素，我国仅有少数制盖企业拥有铝板防伪印刷装备。公司在为下游行业提供瓶盖产品的同时，为同行业其他制盖企业提供防伪印刷铝板，有利于调节和稳定防伪印刷铝板的市场供应，进一步增强公司在同行业中的影响力，战略优势明显。

（6）品牌及客户资源优势

多年来，公司致力于为国内大型酿酒企业提供封装用防伪瓶盖。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酒水饮料行业客户达700余家，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品、化妆品等行业产品的包装。

（7）市场开拓优势

公司依托强大的业务体系后盾，在传统直销的基础上，以“零距离服务、就近服务”的理念，进一步发展了在“四川剑南春、全兴、泸州老窖、沱牌、丰谷、江小白”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“新疆伊力特”、“安徽古井贡、金种子、迎驾贡酒”

等大客户所在地设厂的经营模式，形成了以点带面的区域市场开拓体系。同时，公司充分发挥所形成的技术优势积极开发国际市场，公司出口业务逐年上升，公司的复合型防伪印刷铝板和防伪瓶盖已进入俄罗斯、东南亚、中亚、澳大利亚、非洲、南北美洲等海外市场。

另外，公司密切关注铝防伪瓶盖在国外发达国家啤酒、葡萄酒、高档食用油、高档矿泉水、功能性饮品等包装领域的应用与发展趋势，积极推动铝防伪瓶盖在我国相关领域的市场开拓。近年来，公司引进国际流行的28口盖、38口盖设备，已成功为蓝带啤酒、燕京啤酒、燕之初燕窝、大洲新燕、辽宁力克、崂山矿泉水所使用。

（8）管理团队优势

公司拥有高素质的管理团队，管理层的经营理念、专业经验、协作精神对公司的发展起到了决定性作用。管理团队成员主要由两部分人员组成，一是具有行业经营经验的专家，他们对行业发展趋势的把握及企业经营理念的贯彻在一定程度上影响着国内同行业的发展；二是公司1998年以来储备了一大批年轻化、专业化、知识化的大中专毕业生，已在公司管理团队中发挥着举足轻重的作用，为公司的可持续发展奠定了良好的人才基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，受国内金融机构融资收紧的持续影响，控股股东加大对上市公司的支持力度，从人才、资金、管理入手，提升上市公司整体管理水平。

1、园林生态主业：不忘初心，为美丽中国努力奋斗

（1）园林板块的市场环境及发展战略

十九大报告将建设生态文明提升为“千年大计”，将“美丽”纳入国家现代化目标之中，同时首次提出实施乡村振兴战略，将乡村振兴上升为国家重要战略。随着我国“生态文明”与 “美丽中国”、“乡村振兴”战略逐步推进，园林行业将得到进一步的规范化发展。公司将进一步注重优质地区和优质项目的开发和拓展，为未来业务储备更多优质的政府客户资源，提升公司的盈利能力。通过抓管理、抓市场、抓质量、抓效益，助推企业增收，促进全产业链发展。同时，公司将努力完善公司各类工程资质，优化内部管理、拓宽项目的融资渠道，加强工程应收款项的催收，提升公司综合竞争能力。

（2）园林板块上半年主要工作

2019年以来，在决策层的带领下，认真贯彻党的十九大精神，坚持以科学发展观为指导思想，创新经营模式、规范项目管控，开展科技创新，公司各项业务进展顺利，各项目工作按照计划持续推进，上半年公司在建项目共11个，项目整体运营状况良好，武汉滨湖尚城景观绿化项目、合川石庙子水库项目、巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设项目、遵义苟坝红色文化旅游创新区建设项目、安顺市西秀区生态修复综合治理（二期）项目等项目持续推进，安全、质量、进度方面有序可控，简阳雄州大道项目、桓台县猪龙河入湖口人工湿地二期项目、蒲江县西河河滨景观建设项目等几个项目进入收尾阶段，积极推进项目竣工交验、移交，并做好工程竣工结算工作。公司成立的应收账款催收小组通过法律诉讼等各种方式对应收账款积极展开催收工作，并取得了一定的成绩。

（3）园林板块的工作计划

1）加大在华中、华东等地区的优质园林工程类项目的拓展，储备优质地区的优质项目资源，提升公司的持续发展能力；

2）重点拓宽项目的融资渠道，改善公司的负债结构，加强与金融机构的合作关系，稳步推进现有项目完成投资建设，同时采取积极的措施，加大力度对公司的应收账款进行催收；

3）紧跟国家要建设绿水青山的发展思路，择优筛选项目，重点对已纳入国家PPP项目库的项目进行投入，保障业务的持续稳定发展。

2、防伪包装主业：牢记使命，为消费者食品安全保驾护航•

（1）积极开拓铝防伪瓶盖在我国啤酒、葡萄酒等非白酒领域的市场

铝防伪瓶盖已在西方发达国家的啤酒、葡萄酒、高档矿泉水、果汁、功能性饮料等领域中广泛使用，而在我国，如啤酒包装尚以传统的皇冠盖为主，葡萄酒包装也以传统的软木塞瓶盖为主。由于铝防伪瓶盖所具有的加工精美、包装精度高、易回收和成本低的优点，公司重视该产品在我国啤酒、葡萄酒等非白酒领域的应用和潜在的巨大市场。

（2）实施瓶盖二维码升级改造，实现由传统制造业向“互联网+制造业”的转型

通过在公司现有主营产品的防伪瓶盖上印刷二维码，为客户提供防伪打假、产品追溯、防窜货等增值服务，同时利用互联网平台，发挥现有的客户渠道资源优势，向客户提供整合营销和数据分析处理等商品流、数据流和信息流等方向转化，实现由传统制造业向“互联网+制造业”的转型，实现相应的经济效益和社会效益。报告期内，公司及各子公司共生产二维码瓶盖15347.19万只。

（3）继续稳步拓展国际市场，进一步提升公司品牌在国际市场中的影响度

随着公司近几年来出口业务的快速增长，公司的出口已逐步形成了以西亚、中亚市场为龙头，东南亚、葡萄酒市场为两翼，以其它市场为补充的全球市场体系。公司将在现有的发展战略及市场布局情况下，根据业务发展形势逐步形成直销、代

理、办事处、分公司等多种形式的销售模式，完善公司国内外市场的总体布局。

（4）大力推广28口、38口防伪瓶盖在国内酒水饮料市场上的应用

近年来，28口、38口包装在国际上引领了新的潮流，广泛应用在啤酒、矿泉水、燕窝、咖啡、饮料、预调酒等产品上。公司提前谋划，于2018年年底引进了中国首条高速全自动28㎜、38㎜国际先进的28盖、38盖，报告期内，共为客户配套生产28口瓶盖、38口瓶盖4200万只。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	489,991,006.88	708,345,418.05	-30.83%	主要是受园林业务调整，本期施工规模下降所致
营业成本	399,884,415.39	610,203,915.77	-34.47%	主要是受园林业务调整，本期施工规模下降所致
销售费用	13,286,413.02	13,148,532.28	1.05%	
管理费用	47,363,043.06	45,362,861.53	4.41%	
财务费用	16,441,442.76	-13,462,754.84	222.13%	主要是本期受融资成本变化利息支出较去年同期增加所致
所得税费用	14,088,848.73	8,685,083.56	62.22%	主要是本期利润总额较去年同期增加所致
研发投入	8,750,828.40	4,968,319.96	76.13%	主要是受市场变化增加投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-25,999,429.69	-343,527,807.75	92.43%	主要是受园林业务调整，本期支 付的项目进度款少于去年同期所致
投资活动产生的现金流量净额	-12,951,228.80	-45,172,729.56	71.33%	主要是本期购买固定资产投资较 去年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	194,329,683.07	-59,354,766.79	427.40%	主要是本期取得的各项借款较去 年同期增加较多所致
现金及现金等价物净增加额	155,659,169.10	-447,023,539.54	134.82%	主要是本期支付的进度款较去年同 期减

				少较多所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	489,991,006.88	100%	708,345,418.05	100%	-30.83%
分行业					
防伪瓶盖	241,428,440.64	49.27%	241,112,125.36	34.04%	0.13%
复合型防伪印刷铝板	27,341,604.29	5.58%	34,531,950.07	4.88%	-20.82%
园林绿化	192,431,789.71	39.27%	390,098,048.69	55.07%	-50.67%
其他	28,789,172.24	5.88%	42,603,293.93	6.01%	-32.43%
分产品					
铝防伪盖	85,556,156.45	17.46%	90,702,835.72	12.80%	-5.67%
组合式防伪盖	155,872,284.19	31.81%	150,409,289.64	21.23%	3.63%
复合型防伪印刷铝板	27,341,604.29	5.58%	34,531,950.07	4.88%	-20.82%
园林绿化	192,431,789.71	39.27%	390,098,048.69	55.07%	-50.67%
其他	28,789,172.24	5.88%	42,603,293.93	6.01%	-32.43%
分地区					
出口收入	56,595,435.72	11.55%	64,957,983.29	9.17%	-12.87%
国内收入	433,395,571.16	88.45%	643,387,434.76	90.83%	-32.64%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防伪瓶盖	241,428,440.64	182,569,875.33	24.38%	0.13%	-16.20%	14.74%
复合型防伪印刷铝板	27,341,604.29	24,468,322.75	10.51%	-20.82%	-23.64%	3.30%
园林绿化	192,431,789.71	172,606,423.00	10.30%	-50.67%	-46.95%	-6.29%
其他	28,789,172.24	20,239,794.31	29.70%	-32.43%	-42.07%	11.71%

分产品						
铝防伪盖	85,556,156.45	60,308,876.19	29.51%	-5.67%	-23.88%	16.86%
组合式防伪盖	155,872,284.19	122,260,999.14	21.56%	3.63%	-11.81%	13.73%
复合型防伪印刷铝板	27,341,604.29	24,468,322.75	10.51%	-20.82%	-23.64%	3.30%
园林绿化	192,431,789.71	172,606,423.00	10.30%	-50.67%	-46.95%	-6.29%
其他	28,789,172.24	20,239,794.31	29.70%	-32.43%	-42.07%	11.71%
分地区						
出口收入	56,595,435.75	49,455,359.14	12.62%	-12.87%	-27.37%	17.44%
国内收入	433,395,571.13	350,429,056.25	19.14%	-32.64%	-35.36%	3.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

园林绿化营业收入和营业成本本期较去年同期分别减少 50.67%和 46.95%，主要原因受多种因素影响，公司对园林业务进行调整，致园林业务规模同比下降较大。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-102,796.53	-0.16%	权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	6,204,985.64	9.92%	存货计提的跌价准备变动	否
营业外收入	180,236.12	0.29%	主要是政府补助以外的其他收益	否
营业外支出	998,047.05	1.60%	主要是捐赠支出和工伤支出	否
信用减值	-62,471,457.50	-99.85%	应收帐款计提的坏帐准备变动	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	352,379,266.87	5.94%	240,886,975.23	3.84%	2.10%	
应收账款	992,954,835.82	16.75%	706,289,875.08	11.25%	5.50%	
存货	884,413,276.10	14.92%	1,461,059,598.59	23.27%	-8.35%	
投资性房地产	12,393,207.79	0.21%	3,418,803.89	0.05%	0.16%	
长期股权投资	3,991,485.49	0.07%	3,535,849.76	0.06%	0.01%	
固定资产	664,320,919.56	11.21%	747,342,866.73	11.90%	-0.69%	
在建工程	3,011,133.10	0.05%	31,166,928.15	0.50%	-0.45%	
短期借款	868,867,000.00	14.66%	1,029,621,304.23	16.40%	-1.74%	
长期借款	565,000,000.00	9.53%			9.53%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项　目	金额	受限原因
货币资金	107,007,893.37	借款质押、票据及借款保证金
应收账款	345,891,359.34	借款质押
固定资产	79,284,149.80	借款抵押
长期应收款	1,892,346,420.00	借款质押
投资性房地产	9,052,666.68	借款抵押
合　计	2,433,582,489.19	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	125,986.80
报告期投入募集资金总额	1,531.3
已累计投入募集资金总额	117,515.70
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额 125,986.80 万元，本报告期实际使用募集资金 1,531.3 万元，累计已使用募集资金 117,515.70 万元。 本公司能够按照公司募集资金管理办法规定使用募集资金。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)＝(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目	否	26742.84	26742.84	0	26730.51	99.95%			不适用	否
巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目	否	33,000	33,000	1,500	29,002.22	87.89%	2019 年 12 月 31 日	420.12	否	否
安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP）项目	否	29,000	29,000	0	29,004.44	100.02%	2017 年 12 月 31 日	0	是	否
瓶盖二维码技术升级改造项目	否	6,000	6,000	31.3	1,527.39	25.46%		-10.49	否	否
偿还银行贷款	否	8,372.61	8,372.61		8,372.61	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否	22,871.35	22,871.35	0	22,878.53	100.03%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	125,986.80	125,986.80	1,531.3	117,515.70	--	--	409.63	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	125,986.80	125,986.80	1,531.3	117,515.70	--	--	409.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目	不适用									

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2016 年 11 月，公司以募集资金置换了巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目前期投入资金 202.22 万元，安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP)项目前期投入 22,421.34 万元，瓶盖二维码技术升级改造项目前期投入资金为 485.37 万元，偿还银行贷款前期投入资金为 8,372.61 万元,，2016 年 12 月完成募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2019 年 6 月 26 日，公司第四届董事会第二十六次会议通过拟使用部分闲置募集资金 8700 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	暂时补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 07 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华宇园林有限公司	子公司	工程施工，设计，苗木种植等	1,000,000,000	4,763,645,119.10	1,779,414,275.53	194,352,173.71	62,563,363.57	51,675,992.93

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、园林生态业

1）PPP模式风险

生态建设和环境保护类项目是PPP模式的重点推行领域。无论从项目数量还是总投资额来看，生态建设和环境保护类PPP项目均位于各行业前列。但我国PPP还处于初期阶段， PPP项目的融资成本及融资额度受银行信贷政策等因素影响，存在一定不确定性从而影响项目实施进度；PPP项目运营期限较长，经营效益存在不确定性，法律政策环境、市场情况等都可能发生变化，面临着服务价格、资本支出或运营成本超支等方面的风险。PPP项目的签订涉及利益相关方众多，而且一般PPP项目的时间周期长，从项目识别到项目执行需要的审批环节众多，这些可能都将会使得PPP项目落地的速度延缓，运营经济效益低于预期。PPP模式是国家促进经济转型升级、支持新型城镇化建设的必然要求，目前政府已经出台各类规章制度，以规范PPP项目运作，降低政府债务风险。

机遇与挑战并存。公司将继续积极响应国家推广PPP模式的倡导，同时将审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。

2)市场竞争风险

随着生态文明体制改革总体方案，大气、水和土壤行动计划，以及环境保护“十三五”规划纲要的陆续出台，环境领域改革的总体设计逐步搭建完成。生态景观建设行业的多重政策催化剂可能会激发行业投资热潮，致使竞争主体增多，行业竞争加剧。激烈的市场竞争可能加大公司获取新项目的难度，如果公司不能保持在市场竞争中的核心竞争优势，将会导致企业盈利水平下滑。公司将不断强化研发投入力度，提升规划设计水准，优化工程施工技术与管理，保障公司在市场中的核心竞争力。

3)人才缺失风险

园林行业是近几年随着“十八大”、“十九大”、“建设美丽中国”、“生态文明”的不断深入和经济的快速发展以及对城市生态环境要求日益提高的社会大背景下，快速形成和壮大的新兴朝阳产业。面对园林行业巨大的人才市场需求、相关专业经验丰富的技术人才的短缺，人力资源将成为制约公司更大发展的重要因素之一。生产经营管理团队的行业经验、专业知识和勤勉对公司未来经营发展作用十分关键。若未来受发展前景、薪酬福利和工作环境等因素的影响，公司经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况，从而给公司的生产经营带来不利的影响。若公司无法吸引或留任人才，而又未能及时聘得具备同等能力的人才替代，公司将面临生产经营困难、经营业绩波动或下滑的风险。公司将制定适应的人才培训及激励制度，以确保公司正常运作。

4）工程结算滞后、应收账款发生坏账损失的风险

根据企业会计准则的规定，公司存货实际上反映了工程已施工尚未结算的待确认的工程款，公司应收账款实际上反映了已结算尚未回收的工程款，由于报告期内公司承建园林工程总体业务规模的不断扩大，存货中工程施工的余额呈现增加态势。若因园林绿化工程施工项目变更、工程验收时间拖延及甲方审价审图程序复杂，或各种原因导致的甲方现场人员变更，结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存货中的工程施工工未得到甲方及时确认不能向甲方申请按期结算请款，从而使得存货周转期延长；或者由于工程工期缩短原因甲方在工程期间不予确认而集中在项目验收时才集中结算请款，期末工程施工余额也将增大，只能在结算后公司才能确认应收账款、甲方才能履行相应的付款程序，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响，均会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响。

5）不可抗力风险

生态园林施工项目可能因不良天气状况及自然灾害，影响公司正常的工程施工工业务的进行，导致园林绿化工程延期、苗木大规模死亡以及工程事故，增加公司的施工成本和经营管理费用，进而影响公司的财务状况、经营成果和现金流量。若异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成更大的不利影响。

2、防伪包装业

1）宏观经济及行业政策风险

受国际、国内经济环境的影响，酒类行业进入了调整和转折期，公司瓶盖业务与白酒行业发展息息相关，有一定的依赖性，受到一定程度的影响。公司将继续采取调整产品结构、拓展国内、国际市场领域、强化产品质量、加大工艺创新等多种措施，在保持原有防伪瓶盖业务稳步增长的基础上，不断加大业务创新，提高瓶盖产品附加值。

2）原材料价格波动的风险

公司的主导包装产品防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板的主要原材料包括铝板、油墨、涂料、塑料原料等。铝板是防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板原材料的主要部分。铝作为基础原材料，价格随宏观经济波动呈现出相应的周期性变动规律。原材料成本占产品成本的比重在70%以上，虽然公司通过比价采购、技术改造、内部挖潜等措施，努力提高原材料利用率并取得了一定成效，但若上述原材料的价格出现较大波动，仍将对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。

3）国际形势及汇率变化风险

国际环境错综复杂，深层次、结构性矛盾在全球范围内仍然较为突出，人民币汇率存在变动风险。

3、应对措施

1）在国家要求地方政府或国有企业不得拖欠民营企业款项的大政策下，公司已经成立应收账款催收小组，通过法律诉讼等各种方式积极催款的措施，加强工程款项的回收，减少呆账坏账。

2）针对原材料波动的风险，对价格比较稳定的材料，前期考察、评估、报价、比价签订协议后，按照协议价格执行，如有市场变化较大情况，根据实际情况进行调整，整套流程严格按照公司内控制度执行。今后公司将结合套期保值业务对大宗物资产品价格上涨进行平抑。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	33.94%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-48）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.24%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-69）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	苏州睿畅投资管理有限公司	股份限售承诺	本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让所持有的上市	2018 年 08 月 09 日	2018 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日	正常履行中

			公司股份。			
	苏州睿畅投资管理有限公司	股份增持承诺	计划在未来十二个月内增持上市公司不少于5%的股权，增持方式包括协议转让、大宗交易和竞价交易。	2018 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 06 日至 2019 年 07 月 05 日	苏州睿畅投资管理有限公司及其一致行动人杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）自 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 6 月 17 日累计增持公司股份 43,871,182 股，占公司总股本比例 5%，截至报告期末，该承诺已履行完毕。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	兰坤；深圳市方德智联投资管理有限公司－方德－香山 3 号证券投资基金；王寿纯	股份限售承诺	自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让本次所认购的股票	2016 年 02 月 01 日	2016 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日	于 2019 年 2 月 1 日解除限售
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
重庆华宇园林有限公司与莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司建设工程施工合同纠纷	17,796.02	否	已结案	2019.5.23 达成和解，双方签署《山东莱芜雪野湖项目和解协议书》。2019.5.23《民事裁定书》：①准许原告华宇园林撤诉；②案件受理费 1183818 元，减半收取 591909 元，由华宇园林负担。	莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司按项目和解协议书约定履行支付义务	2019 年 05 月 24 日	在巨潮资讯网 www.cninfo.com 披露的《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2019-54）
重庆华宇园林有限公司与四川省渠县交通发展有限公司、渠县国有资产	7,000	否	已结案	驳回华宇园林的起诉	待华宇园林重新向法院提起上诉请求	2019 年 04 月 18 日	在巨潮资讯网 www.cninfo.com 披露的《关

监督管理办公室;【攀枝花公路建设有限公司为第三人】建设工程合同纠纷							于重大诉讼进展的公告》(公告编号:2019-27)

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
重庆华宇园林有限公司与魏柠劳动合同纠纷	2.7	否	魏柠向江北区人民法院提出撤诉申请	《民事裁定书》:准许原告魏柠撤诉。	已执行完毕。华宇园林已履行完毕支付义务		
重庆华宇园林有限公司与郴州华盛麓峰房地产开发有限公司建设工程合同纠纷	553.44	否	已判决	2019.1.24 收到《裁决书》:被申请人①支付工程款 4959275.54 元(2018 年 7 月 27 日后至工程款清偿之日止的违约金按年利率 4.75%的双倍计算);②支付欠付工程款违约金:471132.06 元;③支付华宇园林垫付的结算审核费用 60000 元;④承担本案仲裁费 44000 元。	郴州华盛麓峰房地产开发有限公司未履行支付义务,华宇园林未收到款项,已申请强制执行程序		
重庆华宇园林有限公司与重庆合景实业集团有限公司建设工程合同纠纷	378.71	否	二审已开庭	待判决	无		
重庆华宇园林有限公司与贵	420.17	否	已开庭审理	待判决	无		

州多彩万象旅游城开发置业有限公司建设工程施工合同纠纷							
桂力与重庆华宇园林有限公司劳动合同纠纷	148.11	否	已开庭	待判决	无		
杨学猛与杨逍、重庆华宇园林有限公司机动车交通事故责任纠纷	13.92	否	已开庭审理	待判决	无		
重庆华宇园林有限公司与大连摩玛博莱德装饰设计工程有限公司【重庆商社润物现代农业开发有限公司为第三人】建设工程分包合同纠纷	269.01	否	已结案	《民事判决书》：①分包合同于 2016.5.13 解除；②驳回华宇园林公司的其他诉讼请求；③驳回大连摩玛公司的诉讼请求；④案件受理费 18785 元：华宇园林公司负担 18705 元，大连摩玛公司负担 80 元；保全费 5000 元，由华宇园林公司负担。	2019.5.21 华宇园林重新向法院提起上诉请求		
重庆华宇园林有限公司与唐敏劳动合同纠纷	0.41	否	劳动仲裁已结案	《仲裁裁决书》：华宇园林需支付 2017.11.1 至 2017.11.15 工资 4137.9 元。	因唐敏称已起诉至江北区人民法院，故华宇园林暂未履行支付义务		
重庆华宇园林有限公司与张兴强机动车交通事故责任纠纷	7.79	否	已结案	《民事判决书》：重庆华宇园林有限公司①赔偿 77413.15 元；②承担案件受理	华宇园林暂未履行支付义务		

				费 524 元。			
公司与烟台华冠制盖合同纠纷	148	否	和解	达成和解	和解后对方未履行，准备申请强制执行		
金田新能源技术有限公司与鹏科能源、深圳市科陆新能源技术有限公司、深圳市科陆电子科技股份有限公司建设工程施工合同纠纷	539.56	否	一审已开庭	待判决	无		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆华宇园林有限公司、成都海川制盖有限公司、大冶市劲鹏制盖有限公司	2019 年 04 月 27 日	170,000		64,400	连带责任保证	1 年	否	是
安顺华宇生态建设有限公司	2019 年 01 月 25 日	18,000		18,000	连带责任保证	1 年	否	是
安顺华宇生态建设有限公司	2019 年 02 月 26 日	22,000		22,000	连带责任保证	1 年	否	是
华阴双华城乡建设工程有限公司	2019 年 06 月 18 日	38,174		0	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			248,174	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			40,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			248,174	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			104,400	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			248,174	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			40,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			248,174	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			104,400	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				42.77%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019 年 5 月 23 日，公司第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第二十三次会议审议通过公司 2019 年度非公开发行股票事项的相关议案，并于 2019 年 6 月 27 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过 2019 年度非公开发行股票事项的相关议案，相关内容详见 2019 年 5 月 24 日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《山东丽鹏股份有限公司 2019 年非公开发行 A 股股票预案》、《山东丽鹏股份有限公司 2019 年非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告》、《前次募集资金使用情况报告》等相关公告。

为支持公司的发展，公司控股股东苏州睿畅投资管理有限公司同意以现金认购公司本次非公开发行的股份，认购金额不低于人民币 20,000 万元。公司于 2019 年 7 月 15 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十六次会议审议通过了对本次非公开发行预案及相关议案的修订。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,390,407	16.23%				-55,792,797	-55,792,797	86,597,610	9.87%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	142,390,407	16.23%				-55,792,797	-55,792,797	86,597,610	9.87%
其中：境内法人持股	6,600,000	0.75%				-6,600,000	-6,600,000	0	0.00%
境内自然人持股	135,790,407	15.48%				-49,192,797	-49,192,797	86,597,610	9.87%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	735,037,061	83.77%				55,792,797	55,792,797	790,829,858	90.13%
1、人民币普通股	735,037,061	83.77%				55,792,797	55,792,797	790,829,858	90.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	877,427,468	100.00%						877,427,468	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市方德智联投资管理有限公司－方德－香山 3 号证券投资基金	6,600,000	6,600,000	0	0	2015 年非公开发行股份之限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
兰坤	19,734,000	19,734,000	0	0	2015 年非公开发行股份之限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
王寿纯	22,000,000	22,000,000	0	0	2015 年非公开发行股份之限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
高管锁定股	94,056,407	7,434,797	24,000	86,597,610	（1）每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。（2）自离任人员离任信息申报之日起	-----

					六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	
合计	142,390,407	55,768,797	24,000	86,597,610	--	--

3、证券发行与上市情况

2019年5月23日，公司第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第二十三次会议审议通过公司2019年度非公开发行股票事项的相关议案，并于2019年6月27日公司2019年第一次临时股东大会审议通过2019年度非公开发行股票事项的相关议案，相关内容详见2019年5月24日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《山东丽鹏股份有限公司2019年非公开发行A股股票预案》、《山东丽鹏股份有限公司2019年非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告》、《前次募集资金使用情况报告》等相关公告。

为支持公司的发展，公司控股股东苏州睿畅投资管理有限公司同意以现金认购公司本次非公开发行的股份，认购金额不低于人民币20,000万元。公司于2019年7月15日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十六次会议审议通过了对本次非公开发行预案及相关议案的修订。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,062	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州睿畅投资管理有限公司	境内非国有法人	11.98%	105,104,481	8,587,460	0	105,104,481	质押	96,517,021
孙世尧	境内自然人	7.60%	66,649,111	0	0	66,649,111	冻结	19,649,111
汤于	境内自然人	7.01%	61,496,492	-10,125,877	61,496,492	0	质押	49,197,000
杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.02%	35,283,722	2,956,000	0	35,283,722	质押	32,515,422

孙鲲鹏	境内自然人	3.03%	26,577,460	-3,000,000	22,183,095	4,394,401	质押	16,270,000
西藏坤德投资有限公司	境内非国有法人	2.17%	19,008,000	0	0	19,008,000		
孙晓光	境内自然人	2.09%	18,338,297	0	0	18,338,297	质押	18,338,200
王寿纯	境内自然人	2.05%	18,000,000	-4,000,000	0	18,000,000		
蔡玉璞	境内自然人	1.44%	12,606,165	8,958,565	0	12,606,165		
兰坤	境内自然人	1.25%	10,959,796	-8,774,204	0	10,959,796	质押	9,833,995

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙世尧与孙鲲鹏为父子关系。苏州睿畅投资管理有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
苏州睿畅投资管理有限公司	105,104,481	人民币普通股	105,104,481
孙世尧	66,649,111	人民币普通股	66,649,111
杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）	35,283,722	人民币普通股	35,283,722
西藏坤德投资有限公司	19,008,000	人民币普通股	19,008,000
孙晓光	18,338,297	人民币普通股	18,338,297
王寿纯	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
蔡玉璞	12,606,165	人民币普通股	12,606,165
兰坤	10,959,796	人民币普通股	10,959,796
王榕	8,700,000	人民币普通股	8,700,000
云南国际信托有限公司－云南信托 •大西部丝绸之路 1 号集合资金信托计划	7,888,297	人民币普通股	7,888,297
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股东和前 10 名股东之间关联关系：孙世尧与孙鲲鹏为父子关系。苏州睿畅投资管理有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙世尧通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 47,000,000 股;股东王榕通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,700,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
汤于	董事	离任	71,622,369	0	10,125,877	61,496,492	0	0	0
孙鲲鹏	董事兼总裁	现任	29,577,460	0	3,000,000	26,577,460	0	0	0
合计	--	--	101,199,829	0	13,125,877	88,073,952	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王国祝	副总裁	解聘	2019 年 02 月 25 日	工作变动
王德泰	副总裁	解聘	2019 年 01 月 21 日	工作变动
刘宗江	副总裁	解聘	2019 年 02 月 25 日	工作变动
戴汉宝	副总裁	聘任	2019 年 01 月 21 日	
孙伟厚	副总裁	聘任	2019 年 02 月 25 日	
毛恩	副总裁	聘任	2019 年 02 月 25 日	
汤于	董事	离任	2019 年 04 月 28 日	
朱拓	董事	离任	2019 年 04 月 26 日	
胡俊	董事	被选举	2019 年 05 月	

			23 日	
汤洪波	董事	被选举	2019 年 05 月 23 日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
山东丽鹏股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）	17 丽鹏 G1	112623	2017 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	25,000	6.50%	利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。还本付息将按照登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照登记机构的相关规定办理。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期 17 丽鹏 G1 债券仅面向符合《管理办法》规定的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司“17 丽鹏 G1”公司债券第二次付息期间为 2018 年 12 月 1 日-2019 年 11 月 30 日。报告期内，公司发行的“17 丽鹏 G1”公司债券尚未到付息日或兑付日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	17 丽鹏 G1 设有公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在本期债券存续期的第三年末，公司有权行使调整票面利率选择权，投资者有权行使回售选择权。报告期内，公司债券选择权条款未到行使日。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东兴证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦)12、15 层	联系人	曹阳、邓艳、程思	联系人电话	010-66555253
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 15 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期公司债券募集资金净额 2.485 亿元到位后，公司按照募集说明书约定，于 2017 年 12 月 21 日对募投项目已投入资金进行了全额置换
期末余额（万元）	3.33
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户按照募集说明书及资金监管协议约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致

四、公司债券信息评级情况

公司聘请了联合信用评级有限公司对公司进行主体及债项评级。根据联合信用评级有限公司出具的《信用评级报告》（联合[2017]645号），公司主体长期信用等级为AA，本期债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。

报告期内，联合信用评级有限公司出具的《跟踪评级报告》（联合[2019]1465号），公司主体长期信用等级为AA-，本期债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、17丽鹏G1由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带担保责任担保。

2、17丽鹏G1偿债计划

（1）利息的支付

1）本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2018年至2022年每年的12月1日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日)。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自2018年至2020年间每年的12月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

2）本期债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（2）本金的偿付

1）本期债券的本金兑付日为2022年12月1日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日)。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年12月1日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息)。

2）本期债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（3）具体偿债计划

本期债券发行后，本公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（4）偿债资金来源

随着未来业务的不断发展，核心竞争力不断增强，本公司的营业收入有望进一步提升，净利润也将有所提升，同时本公司货币资金余额较为充足且保持相对稳定，可以为偿还本期债券本息提供保障。

3、偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括切实做到专款专用、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

（1）设立专门的偿付工作小组

本公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个交易日内，本公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（2）备用偿债措施

如果经济环境发生重大不利变化或其他因素致使本公司未来主营业务的经营情况未达到预期水平，或由于不可预见的原因使本公司不能按期偿还债券本息时，本公司还安排了如下应急保障措施：

1）使用银行贷款偿付债券本息。

2）通过资产出售、股权转让等收回现金来偿还债券本息。

（3）募集资金专款专用

公司将严格依照股东大会决议及本募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。同时，本公司将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面顺畅运作。

（4）聘请受托管理人

公司按照《管理办法》的要求引入了债券受托管理人制度，聘任主承销商担任本次公司债券的受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期间，由债券受托管理人代表债券持有人对本公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当权益。本公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送本公司承诺履行情况，并在本公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时根据《债券受托管理协议》采取其他必要的措施。有关债券受托管理人的权利和义务，详见募集说明书“第九节债券受托管理人”的内容。

（5）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。有关《债券持有人会议规则》具体内容，详见募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

（6）严格的信息披露

本公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使本公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（7）其他保障措施

根据公司2016年度股东大会的决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况时，作出如下决议并采取相应措施：

1）不向股东分配利润；

2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4）主要责任人不得调离。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人东兴证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规及募集说明书、受托管理协议履行信息披露相关职责。由东兴证券股份有限公司于2019年2月12日出具的《2019年度第一次临时受托管理事务报告》、2019年3月11日出具的《2019年度第二次临时受托管理事务报告》、2019年6月27日出具的《受托管理事务报告（2018年度）》、《2019年度第三次临时受托管理事务报告》已于深交所网站披露。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	103.38%	93.73%	9.65%
资产负债率	56.64%	55.25%	1.39%
速动比率	65.96%	56.41%	9.55%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.56	2.37	-34.18%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	73.10%	87.28%	-14.18%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

主要原因是受融资成本上升影响，使得本期计入财务费用的利息支出较去年同期增加较多所致。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期期内公司共获得银行授信154,241万元，已经使用147,386.70万元，公司按时偿还银行贷款56,350.40万元，无违约情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司按照募集说明书履行相关约定。

十三、报告期内发生的重大事项

1）因公司短期银行借款共计8762.97万元的到期日期在春节假期内，从而形成逾期情形。经公司向深圳证券交易所申请，公司债券“17丽鹏G1”自 2019年2月 15 日上午开市起停牌。2019年3月8日，公司就借款逾期事项与各债权银行达成一致，并形成了解决方案。经公司向深圳证券交易所申请，公司债券“17丽鹏G1”自 2019年3月11日上午开市起复牌。公司披露了《关于公司债券停牌的公告》、《关于公司债券复牌的公告》。

2）华宇园林与四川省渠县交通发展有限公司、渠县国有资产监督管理办公室、第三人攀枝花公路建设有限公司建设工程纠纷案件，法院认定被告渠县交通公司向原告华宇园林承担附条件的先行直接支付义务。案件辩论终结前，案涉项目虽然已竣工交付使用，但未进行审计结算。现既未竣工验收结算审计又无第三人攀枝花公路公司委托，不符合协议约定的被告渠县交通公司向原告华宇园林先行直接支付的条件，原告华宇园林的起诉应予以驳回。内容详见2019年4月18日公司披露的《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》。

3）2019年5月23日，华宇园林与莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司、济南市莱芜雪野旅游区管理委员会签订《山东莱芜雪野湖项目和解协议书，达成债务和解。同时收到山东省高级人民法院送达的案号为:（2018）鲁民初93号《民事裁定书》，山东省高级人民法院裁定准许华宇园林撤诉。内容详见2019年5月24日披露的《关于重大诉讼进展的公告》。

4）联合信用评级有限公司出具的《跟踪评级报告》（联合[2019]1465号），公司主体长期信用等级为AA-，本期债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。公司于2019年6月27日披露了《关于公司主体信用评级发生变化的公告》，公司受托管理人东兴证券股份有限公司出具了《2019年度第三次临时受托管理事务报告》。

十四、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是 □ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	352,379,266.87	174,383,618.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	6,140,000.00	6,345,434.30
应收账款	992,954,835.82	996,498,508.46
应收款项融资		
预付款项	51,673,332.77	15,285,717.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	119,271,236.68	155,419,804.06
其中：应收利息	723,287.66	475,342.47
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	884,413,276.10	911,417,260.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,718,544.98	2,718,544.98
其他流动资产	33,668,020.44	27,162,222.93
流动资产合计	2,443,218,513.66	2,289,231,111.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,550,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,551,895,885.62	2,372,811,643.42
长期股权投资	3,991,485.49	4,094,282.02
其他权益工具投资	7,550,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,393,207.79	12,546,381.15
固定资产	664,320,919.56	679,107,843.10
在建工程	3,011,133.10	27,235,874.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	118,427,835.57	100,645,616.34
开发支出		
商誉	46,925,986.20	46,925,986.20
长期待摊费用	9,987,786.47	1,383,517.91
递延所得税资产	53,406,966.40	62,263,598.29
其他非流动资产	12,572,547.82	31,510,508.45
非流动资产合计	3,484,483,754.02	3,346,075,251.27
资产总计	5,927,702,267.68	5,635,306,362.97
流动负债：		
短期借款	868,867,000.00	942,111,426.06
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	85,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	783,747,962.51	810,064,037.09
预收款项	15,879,238.75	12,098,516.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,616,353.13	18,966,289.18
应交税费	6,118,726.30	12,544,959.51
其他应付款	426,162,047.50	363,424,902.05
其中：应付利息	19,064,047.77	8,832,912.58
应付股利	257,968.05	257,968.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,940,455.60	129,266,890.09
其他流动负债	99,929,271.33	103,945,762.14
流动负债合计	2,363,261,055.12	2,442,422,782.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	565,000,000.00	170,000,000.00
应付债券	247,461,131.86	246,517,735.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	159,967,044.87	220,116,328.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	21,850,101.98	23,090,167.64
递延所得税负债		1,058,000.00
其他非流动负债		10,413,187.87
非流动负债合计	994,278,278.71	671,195,419.76
负债合计	3,357,539,333.83	3,113,618,202.63
所有者权益：		
股本	877,427,468.00	877,427,468.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,806,339,597.75	1,806,339,597.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25
一般风险准备		
未分配利润	-257,776,697.38	-304,269,804.30
归属于母公司所有者权益合计	2,441,210,925.62	2,394,717,818.70
少数股东权益	128,952,008.23	126,970,341.64
所有者权益合计	2,570,162,933.85	2,521,688,160.34
负债和所有者权益总计	5,927,702,267.68	5,635,306,362.97

法定代表人：孙鲲鹏　　主管会计工作负责人：张国平　　会计机构负责人：张国平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	69,845,807.06	41,989,039.74
交易性金融资产		
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	50,000.00	3,743,434.30
应收账款	171,266,675.73	184,435,358.46

应收款项融资		
预付款项	4,362,588.31	1,851,389.48
其他应收款	71,238,885.89	104,352,599.03
其中：应收利息	38,677,024.69	44,659,734.51
应收股利	20,699,661.20	27,699,661.20
存货	82,641,092.22	86,840,609.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		118,156.63
流动资产合计	399,405,049.21	423,330,587.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		2,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	978,035,948.72	986,035,948.72
长期股权投资	1,940,530,003.68	1,938,430,003.68
其他权益工具投资	2,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,340,541.11	3,383,506.41
固定资产	332,138,591.13	366,999,609.27
在建工程		112,672.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,775,508.33	24,056,474.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,813,862.00	9,588,482.00
非流动资产合计	3,288,634,454.97	3,330,606,696.25
资产总计	3,688,039,504.18	3,753,937,283.36

流动负债：		
短期借款	489,999,000.00	503,501,426.06
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	21,996,367.94	26,090,128.52
预收款项	16,027,237.44	18,544,651.59
合同负债		
应付职工薪酬	4,388,748.54	4,233,972.58
应交税费	1,273,292.48	2,340,484.12
其他应付款	382,877,560.79	332,228,287.59
其中：应付利息	7,939,681.27	3,837,335.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,895,509.02	89,486,566.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,018,457,716.21	1,001,425,517.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	247,461,131.86	246,517,735.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,605,687.19	72,754,970.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,818,454.35	14,856,371.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		10,413,187.87
非流动负债合计	273,885,273.40	344,542,265.45
负债合计	1,292,342,989.61	1,345,967,782.52
所有者权益：		

股本	877,427,468.00	877,427,468.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,807,309,824.49	1,807,309,824.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25
未分配利润	-304,261,335.17	-291,988,348.90
所有者权益合计	2,395,696,514.57	2,407,969,500.84
负债和所有者权益总计	3,688,039,504.18	3,753,937,283.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	489,991,006.88	708,345,418.05
其中：营业收入	489,991,006.88	708,345,418.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	485,661,762.15	664,042,252.16
其中：营业成本	399,884,415.39	610,203,915.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,648,643.07	6,695,078.92
销售费用	13,286,413.02	13,148,532.28
管理费用	47,363,043.06	45,362,861.53
研发费用	2,037,804.85	2,094,618.50

财务费用	16,441,442.76	-13,462,754.84
其中：利息费用	70,867,955.62	52,677,054.24
利息收入	57,893,665.02	67,804,892.07
加：其他收益	1,543,101.45	1,434,092.85
投资收益（损失以“－”号填列）	-102,796.53	-925,765.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	62,471,457.50	3,917,343.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,204,985.64	-735,624.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,345,411.66	-31,090.12
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,381,433.17	47,962,121.75
加：营业外收入	180,236.12	31,248.98
减：营业外支出	998,047.05	1,128,836.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,563,622.24	46,864,534.55
减：所得税费用	14,088,848.73	8,685,083.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,474,773.51	38,179,450.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,474,773.51	38,179,450.99
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	46,493,106.92	38,276,377.19
2.少数股东损益	1,981,666.59	-96,926.20
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税		

后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	48,474,773.51	38,179,450.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,493,106.92	38,276,377.19
归属于少数股东的综合收益总额	1,981,666.59	-96,926.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0530	0.0436
（二）稀释每股收益	0.0530	0.0436

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

法定代表人：孙鲲鹏　　主管会计工作负责人：张国平　　会计机构负责人：张国平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	153,662,015.80	150,996,848.52
减：营业成本	130,090,926.42	146,670,591.80
税金及附加	2,240,135.53	2,587,436.32
销售费用	7,797,933.94	7,983,880.33
管理费用	13,466,996.45	15,605,306.71
研发费用		
财务费用	15,735,689.91	14,225,230.53
其中：利息费用	38,304,251.23	25,666,157.36
利息收入	23,997,357.52	12,741,360.62
加：其他收益	1,249,616.66	1,040,086.66
投资收益（损失以“－”号填列）		-699,687.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,174,758.99	3,038,049.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,566,256.42	-338,863.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,228,600.69	-484.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,582,946.54	-33,036,496.80
加：营业外收入	123,958.76	507.40
减：营业外支出	813,998.49	240,859.04
三、利润总额（亏损总额以“－”	-12,272,986.27	-33,276,848.44

号填列）		
减：所得税费用		-8,019,316.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,272,986.27	-25,257,531.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,272,986.27	-25,257,531.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-12,272,986.27	-25,257,531.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	489,068,514.36	416,523,503.74
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,962,596.78	2,469,670.45
收到其他与经营活动有关的现金	232,107,042.26	346,110,612.25
经营活动现金流入小计	723,138,153.40	765,103,786.44
购买商品、接受劳务支付的现金	355,377,961.92	627,026,209.75
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		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,643,659.67	80,911,400.10
支付的各项税费	34,594,613.87	44,205,571.49
支付其他与经营活动有关的现金	278,521,347.63	356,488,412.85
经营活动现金流出小计	749,137,583.09	1,108,631,594.19
经营活动产生的现金流量净额	-25,999,429.69	-343,527,807.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,189,687.47	148,116.00
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	1,189,687.47	1,648,116.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,140,916.27	46,120,845.56
投资支付的现金		700,000.00
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	14,140,916.27	46,820,845.56
投资活动产生的现金流量净额	-12,951,228.80	-45,172,729.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000,000.00

取得借款收到的现金	761,958,000.00	569,550,540.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	445,100,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,207,058,000.00	769,550,540.65
偿还债务支付的现金	504,348,131.42	734,083,785.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,300,187.41	45,476,317.30
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	447,079,998.10	49,345,204.54
筹资活动现金流出小计	1,012,728,316.93	828,905,307.44
筹资活动产生的现金流量净额	194,329,683.07	-59,354,766.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	280,144.52	1,031,764.56
五、现金及现金等价物净增加额	155,659,169.10	-447,023,539.54
加：期初现金及现金等价物余额	89,712,204.40	640,949,442.46
六、期末现金及现金等价物余额	245,371,373.50	193,925,902.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	207,286,023.39	200,587,165.00
收到的税费返还		90,755.75
收到其他与经营活动有关的现金	821,199.75	886,110.40
经营活动现金流入小计	208,107,223.14	201,564,031.15
购买商品、接受劳务支付的现金	120,677,841.48	121,026,935.55
支付给职工以及为职工支付的现金	26,839,595.81	31,097,697.85
支付的各项税费	7,940,525.17	6,575,544.11

支付其他与经营活动有关的现金	19,440,160.56	15,563,172.83
经营活动现金流出小计	174,898,123.02	174,263,350.34
经营活动产生的现金流量净额	33,209,100.12	27,300,680.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,157,037.47	133,116.00
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	37,000,000.00	6,370,262.94
投资活动现金流入小计	45,157,037.47	12,503,378.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	658,800.00	7,457,913.40
投资支付的现金	2,100,000.00	
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	2,758,800.00	7,457,913.40
投资活动产生的现金流量净额	42,398,237.47	5,045,465.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	352,000,000.00	468,550,540.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	445,100,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	797,100,000.00	568,550,540.65
偿还债务支付的现金	410,222,324.18	521,890,208.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,977,851.60	24,710,166.58
支付其他与筹资活动有关的现金	447,079,998.10	49,345,204.54
筹资活动现金流出小计	880,280,173.88	595,945,579.12

筹资活动产生的现金流量净额	-83,180,173.88	-27,395,038.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	280,248.19	1,066,963.63
五、现金及现金等价物净增加额	-7,292,588.10	6,018,071.51
加：期初现金及现金等价物余额	22,138,395.16	117,071,261.94
六、期末现金及现金等价物余额	14,845,807.06	123,089,333.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		-304,269,804.30		2,394,717,818.70	126,970,341.64	2,521,688,160.34
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	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		-304,269,804.30		2,394,717,818.70	126,970,341.64	2,521,688,160.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号											46,493,106.9		46,493,106.9	1,981,166	48,474,773.5

填列）											2		2	6.59	1
（一）综合收益总额											46,493,106.92		46,493,106.92	1,981,666.59	48,474,773.51
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额															

结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		-257,776,697.38		2,441,210,925.62	128,952,008.23	2,570,162,933.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		485,570,751.86		3,184,558,374.86	25,805,378.78	3,210,363,753.64
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	877				1,80				15,2		485,		3,18	25,80	3,210

余额	,427,468.00				6,339,597.75				20,557.25		570,751.86		4,558,374.86	5,378.78	,363,753.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											38,276,377.19		38,276,377.19	99,903,073.80	138,179,450.99
（一）综合收益总额											38,276,377.19		38,276,377.19	-96,926.20	38,179,450.99
（二）所有者投入和减少资本														100,000,000.00	100,000,000.00
1．所有者投入的普通股														100,000,000.00	100,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或															

股本）															
2．盈余公积转增资本(或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		523,847,129.05		3,222,834,752.05	125,708,452.58	3,348,543,204.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-291,988,348.90		2,407,969,500.84
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-291,988,348.90		2,407,969,500.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,272,986.27		-12,272,986.27
（一）综合收益总额										-12,272,986.27		-12,272,986.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-304,261,335.17		2,395,696,514.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	5,869,243.36		2,705,827,093.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	877,				1,807,				15,22	5,869,2		2,705,82

余额	427,468.00				309,824.49				0,557.25	43.36		7,093.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-25,257,531.91		-25,257,531.91
（一）综合收益总额										-25,257,531.91		-25,257,531.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-19,388,288.55		2,680,569,561.19

三、公司基本情况

山东丽鹏股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由山东丽鹏包装有限公司整体变更设立的股份有限公司。

山东丽鹏包装有限公司原名烟台市丽鹏包装有限责任公司，成立于1995年2月，设立时注册资本500万元，1998年3月注册资本变更为3000万元。

1999年5月，烟台市丽鹏包装有限责任公司更名为山东丽鹏包装有限公司，2007年9月，经山东丽鹏包装有限公司第一次临时股东会决议通过，注册资本变更为4000万元。

2007年11月，经山东丽鹏包装有限公司2007年第二次临时股东会决议通过，山东丽鹏包装有限公司整体变更为山东丽鹏股份有限公司，变更后注册资本仍为4000万元。2007年12月4日，公司取得了山东省工商行政管理局换发的注册号为370600228099328的企业法人营业执照。

2010年2月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]238号文《关于核准山东丽鹏股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，丽鹏公司向社会公开发行人民币普通股1350万股，公司注册资本变更为5350万元。2010年3月在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币5350万元。2010年4月8日，公司完成了工商变更。

2011年5月，根据公司2010年股东大会通过《2010年利润分配预案》，公司按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额3210万股，增加股本3210万元。2011年5月27日，公司完成了工商变更，注册资本变更为8560万元。

2012年10月,经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]1328号文《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股20,738,461股。2012年12月3日，公司完成了工商变更，注册资本变更为106,338,461元。

2013年5月，依据公司2012年年度股东大会决议通过的《公司2012年度利润分配预案》，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份,增加股本85,070,768.00元，变更后的注册资本人民币191,409,229.00元。2013年6月，公司完成了工商变更。

2014年11月，经中国证券监督管理委员会文《关于核准山东丽鹏股份有限公司向汤于等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1256号）核准，公司向汤于等58名交易对象发行人民币普通股101,553,992.00股；向孙世尧等9名特定对象非公开发行人民币普通股36,690,000.00股。2015年1月9日，公司完成了工商变更，注册资本变更为 329,653,221.00 元。

2015年12月，经中国证券监督管理委员会文《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2986号）核准，公司向兰坤等三位特定对象非公开发行人民币普通股21,970,000.00股。2016年2月29日，公司完成了工商变更，注册资本变更为351,623,221.00元。

2016年4月，依据公司2015年年度股东大会决议通过的《公司2015年度利润分配预案》，按每10股转增12股的比例，以资本公积向全体股东转增股份,增加股本421,947,865.00元，变更后的注册资本人民币773,571,086.00元。2016年4月，公司完成了工商变更。

2016年9月，经中国证券监督管理委员会文《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016] 2025号）核准，公司向诺德基金管理有限公司等9名特定投资者非公开发行人民币普通股103,856,382.00股。2016年12月13日，公司完成了工商变更，注册资本变更为877,427,468.00元。

公司住所为烟台市牟平区姜格街道办事处丽鹏路1号，公司法定代表人为孙鲲鹏。

公司经营范围：铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作、橡胶塑料制品、机械设备、针纺织品、服装鞋帽的加工销售、五金交电、建筑装饰材料、机电产品（不含小轿车）、日用百货，农副产品销售（以上均不含专营专控）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表，零配件及相关技术的进口业务；本企业的进料加工和“三来一补”业务；太阳能发电销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主营业务：铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务；园林规划设计、施工、养护，苗木养殖、销售。

公司所属行业：瓶盖包装制品制造业；园林工程施工、专业技术服务、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护。

本财务报表由公司董事会决议批准于2019年7月30日报出。

（二）合并报表范围

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	地址	持股比例(%)
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	100.00
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑1号楼102室	100.00
新疆军鹏制盖有限公司	新源县肖尔布拉克	60.00
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道1009号	100.00
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市场江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道F006号	85.71
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
大冶市劲鹏制盖有限公司	湖北省大冶市金港路5号	100.00
烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号	51.00
山东丽鹏包装科技有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号	100.00
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村155号7-1	100.00
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢F2单元二楼一号	80.00

安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	80.00
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路506号	65.00
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	100.00
重庆广裕鑫投资有限公司	重庆市江北区北滨一路506号四楼	100.00
山东丽鹏生态建设有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号	100.00
重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司	重庆市江北区北滨一路506号1楼	100.00
成都丽宇建设工程有限公司	成都市浦江县鹤山街道盐井路144号	100.00
华阴市双华城乡建设工程有限公司	陕西省渭南市华阴市东岳路政府广场东侧嘉阳国际	79.88
上海锐科教育科技有限公司	上海市长宁区金钟路767弄2号509B室	100.00
苏州中锐智信教育投资有限公司	苏州工业园区普惠路456号	100.00

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

具体会计政策和会计估计提示：
公司根据现行的会计制度规定结合实际生产经营特点制定本公司的会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1）同一控制下的企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。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，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计人权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

子公司持有本公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实际控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行

调整。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“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。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。

1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资

产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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企业面临的风险水平。

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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，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（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6）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，且代表了在公平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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8）金融资产（不含应收款项）减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

详见附注五。

12、应收账款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单笔金额占应收款项余额10%以上且单笔金额在500万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定预期信用损失，计提坏账准备。

2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

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）	5.00	5.00
1－2年（含2年）	10.00	10.00
2－3年（含3年）	20.00	20.00
3－4年（含4年）	30.00	30.00
4－5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法确定预期信用损失，计提坏账准备。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单笔金额占应收款项余额10%以上且单笔金额在500万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定预期信用损失，计提坏账准备。

2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

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）	5.00	5.00
1－2年（含2年）	10.00	10.00
2－3年（含3年）	20.00	20.00
3－4年（含4年）	30.00	30.00
4－5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法确定预期信用损失，计提坏账准备。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

16、合同资产

无

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

②可收回金额。

2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3）列报

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

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

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见附注五。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

1）初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

（2）权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

3）长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

（3）权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1）公司是为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2）投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量的，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。

3）公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计的使用年限和估计净残值率（原值的5%）确定其折旧率,明细列示如下：

投资性房地产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
土地使用权	尚可使用年限	
房屋及建筑物	30	3.17

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

4）投资性房地产的减值准备

投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

24、固定资产

（1）确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2）该固定资产的成本能够可靠计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50		4.75-1.90
通用设备	年限平均法	10-12		9.50-7.92
运输工具	年限平均法	8-12		11.88-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-10		19.00-9.50

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

1）在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

2）在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

3）所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提折旧，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

4）在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

26、借款费用

1）借款费用资本化的原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2）资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一

般借款加权平均利率计算确认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产使用寿命的确定及复核

（1）公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

（2）没有明确的合同或法律规定的无形资产,公司综合以下各方面情况,来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）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,作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

（4）公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

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计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组

合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。
在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；2）设定受益义务的利息费用；3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第1)和2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：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

提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1）权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2）以权益工具结算的股份支付会计处理

（1）授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公

允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

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

（3）对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

3）以现金结算的股份支付的会计处理

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4）股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

1）确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

（1）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）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地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2）提供劳务确认收入的原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收

入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3）让渡资产使用权确认收入的原则

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4）建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工百分比。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本和扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本。

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5） 收入确认的具体方法

（1）内销铝盖、塑料盖、铝塑结合盖等包装产品按照协议或合同将产品交付客户，客户按合同或协议约定确认收货，产品价格经双方确认，公司开具销售发票后，确认收入的实现。

（2）外销铝盖、塑料盖、铝塑结合盖等包装产品在销售定价交易模式为FOB和CFR方式下,公司以货物装船,报关出口手续完成后确认收入的实现；在销售定价交易模式为CIF方式下，公司以货物报关出口并交付提单确认收入的实现。

（3）园林建造施工收入按照完工百分比法确认合同收入和合同费用，完工百分比为累计发生的实际合同成本占合同预计总成本的比例。

（4） 销售苗木收入确认时点为苗木销售合同或订单已经签订，按合约苗木已经销售出库，购货方确定收到苗木并无退货风险。

（5）设计收入根据设计合同约定完工进度及应收设计进度款确认，设计收入确认时点为公司根据设计合同提供给客户设计方案或图纸等资料时确认。

（6）养护收入以提供绿化养护劳务的结果是否可靠估计为标准分情况确认收入，根据提供绿化养护的工作量和合同约定的价格确认。

（7）BT项目核算方法

以BT（建造一移交）方式建设公共基础设施，即政府或代理公司与本公司签订工程投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交政府，政府根据协议在约定的期限内支付回购资金（包括投资补偿等）。

具体核算时，本公司对同时提供建造服务的BT项目，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款”。工程完工并审定工程造价后，以审定结算金额作为回购基数，回购基数确定后，根据回购基数和相应的利率确定回购款总额，回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益，实际利率根据回购款总额在回购期内的分期支付折现至回购基数计算确认。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（8）BOT项目核算方法

建造期间，公司对于所提供的建造服务根据完工百分比法确认相关的收入和费用。基础设施建成后，作为无形资产，在合同规定的营运期以直线法摊销。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助的确认时点

公司取得的政府补助，一般在收到时确认，除非在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关

条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额计量确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1）公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2）确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3）资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，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。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

（1）企业合并；

（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2）对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1）在租赁期开始日，承租人（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，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。

2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处

理。
资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则的变化引起的会计政策变更		

本公司编制2019上半年度报表执行财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号），将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；新增“专项储备”项目反映高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值；利润表中关于“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。
“利息收入”应反映按照相关会计准则确认的应冲减财务费用的利息收入；列入“营业外支出”的“非流动资产毁损报废损失”通常包括因自然灾害发生毁损、已丧失使用功能等原因而报废清理产生的损失；企业在不同交易中形成的非流动资产毁损报废利得和损失不得相互抵销，分别在“营业外收入”和“营业外支出”项目进行填列；“营业外收入”和“营业外支出”项目内容删除了债务重组利得和损失；所有者权益变动表“其他权益工具持有者投入资本项目”：该项目反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。对 2019年6月30日的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018.12.31/2018上半年度	调整前	调整后
应收票据及应收帐款	1,002,843,942.76	
应收账款		996,498,508.46
应收票据		6,345,434.30
应付票据及应付帐款	860,064,037.09	
应付账款		810,064,037.09
应付票据		50,000,000.00
管理费用	47,457,480.03	45,362,861.53
研发费用		2,094,618.5
资产减值损失	-3,181,718.70	735,624.64
信用减值损失		-3,917,343.34

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	0.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆华宇园林有限公司	15%
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	15%
重庆秉创新材料科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售为免税农产品免征增值税。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售所得免征企业所得税。

（3）根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），子公司重庆华宇园林有限公司的业务符合《产业结构调整指导目录》（2011年本）

鼓励类产业中第二十二款“城市基础设施”第13项“城镇园林绿化及生态小区建设”的列举范围，且鼓励类收入占总收入的70%以上。根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12号）规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录》范围的，经税务机关确认后，企业所得税可按照15%税率缴纳。子公司重庆华宇园林有限公司、重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司按15%计缴企业所得税。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），子公司重庆秉创新材料科技有限公司符合小微企业条件，按20%税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	362,884.62	276,872.45
银行存款	245,008,488.88	91,875,709.44
其他货币资金	107,007,893.37	82,231,036.49
合计	352,379,266.87	174,383,618.38

其他说明

（1）其他货币资金按明细项目列示：

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	105,000,000.00	69,000,000.00
信用证保证金		2,129,835.69
质押的银行定期存单	2,000,000.00	2,000,000.00
保理业务保证金	7,893.37	8,250,556.22
外币借款汇率变动保证金		850,644.58
合　　计	**107,007,893.37**	**82,231,036.49**

（2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	105,000,000.00	69,000,000.00
信用证保证金		2,129,835.69
质押的银行定期存单	2,000,000.00	2,000,000.00
保理业务保证金	7,893.37	8,250,556.22
外币借款汇率变动保证金		850,644.58
银行存款冻结		4,570,213.18

合　计	107,007,893.37	**86,801,249.67**

除上述款项,报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,140,000.00	6,345,434.30
合计	6,140,000.00	6,345,434.30

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

（4）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

单位： 元

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	24,297,792.11	
合计	24,297,792.11	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

1)报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。
2)应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（6）本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	617,178,366.77	46.64%	275,123,661.04	83.27%	342,054,705.73	647,191,262.43	46.84%	323,690,944.45	50.01%	323,500,317.98
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	380,719,837.05	28.77%	141,553,830.51	42.84%	239,166,006.54	410,627,901.18	29.72%	190,016,282.35	46.27%	220,611,618.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	236,458,529.72	17.87%	133,569,830.53	40.43%	102,888,699.19	236,563,361.25	17.12%	133,674,662.10	56.51%	102,888,699.15
按组合计提坏账准备的应收账款	706,193,816.98	53.36%	55,293,686.89	16.73%	650,900,130.09	734,576,201.37	53.16%	61,578,010.89	8.38%	672,998,190.48
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	706,193,816.98	53.36%	55,293,686.89	16.73%	650,900,130.09	734,576,201.37	53.16%	61,578,010.89	8.38%	672,998,190.48
合计	1,323,372,183.75	100.00%	330,417,347.93	24.97%	992,954,835.82	1,381,767,463.80	100.00%	385,268,955.34	27.88%	996,498,508.46

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收帐款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆商社润物现代农业开发有限公司	222,759,706.64	133,655,823.99	60.00%	回收不确定
莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司	157,960,130.41	7,898,006.52	5.00%	回收可能性较 2018 年末有改善，回收风险较小
合计	380,719,837.05	141,553,830.51	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单独计提坏帐准备的应收帐款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
李建明	36,559.92	36,559.92	100.00%	预计无法收回
伊犁天香酒业有限责任公司	185,754.78	185,754.78	100.00%	预计无法收回
新疆第一窖古城酒业有限公司	121,694.86	121,694.86	100.00%	预计无法收回
鑫诚糖酒经销部	153,648.00	153,648.00	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐同德源商贸有限公司杨义强	135,713.88	135,713.88	100.00%	预计无法收回
新疆黄金田园食品有限公司	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
俄罗斯得力公司	4,439,063.56	4,439,063.56	100.00%	预计无法收回
安徽程虎	2,354,575.13	2,354,575.13	100.00%	预计无法收回
黑龙江酒业有限责任公司	1,874,749.00	1,874,749.00	100.00%	预计无法收回
烟台华冠制盖有限公司	1,486,253.75	1,486,253.75	100.00%	预计无法收回
安徽金种子集团	1,083,037.14	1,083,037.14	100.00%	预计无法收回
安徽金种子酒业股份有限公司	861,938.73	861,938.73	100.00%	预计无法收回
凭祥市鑫保进出口有限公司	922,473.20	922,473.20	100.00%	预计无法收回
山西梨花春酿酒集团有限公司	411,489.29	411,489.29	100.00%	预计无法收回
南美皮特公司	329,030.04	329,030.04	100.00%	预计无法收回
安徽省金瑞包装有限公司	65,937.46	65,937.46	100.00%	预计无法收回
威海市万泉新能源科技有限公司	59,253.00	59,253.00	100.00%	预计无法收回
安徽广宇包装科技有限公司	45,604.92	45,604.92	100.00%	预计无法收回
宜宾醉不倒酒业有限公司	24,226.60	24,226.60	100.00%	预计无法收回
上海欧木贸易有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海洪悦彩印包装有限公司	3,814.30	3,814.30	100.00%	预计无法收回

青岛顺东铝制品厂	1,328.00	1,328.00	100.00%	预计无法收回
郴州华盛麓峰房地产开发有限公司	4,959,275.54	2,479,637.77	50.00%	回收不确定
重庆合景实业集团有限公司	4,007,298.20	4,007,298.20	100.00%	预计无法收回
湖南华盛吉祥置业有限公司	2,291,514.10	1,145,757.05	50.00%	回收不确定
四川省渠县交通发展有限公司	70,000,000.00	35,000,000.00	50.00%	回收不确定
金茂（丽江）置业有限公司	12,032,687.62	12,032,687.62	100.00%	预计无法收回
攀枝花公路建设有限公司	128,526,608.70	64,263,304.33	50.00%	回收不确定
合计	236,458,529.72	133,569,830.53	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	602,205,359.81	30,110,268.00	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	60,458,728.52	6,045,872.86	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	13,427,919.57	2,685,583.92	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	16,827,755.86	5,048,326.76	30.00%
4 至 5 年（含 5 年）	3,740,835.76	1,870,417.88	50.00%
5 年以上	9,533,217.46	9,533,217.46	100.00%
合计	706,193,816.98	55,293,686.89	--

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1－2年（含2年）	10.00
2－3年（含3年）	20.00
3－4年（含4年）	30.00
4－5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	602,205,359.81
1 至 2 年	60,458,728.52
2 至 3 年	13,427,919.57
3 至 4 年	16,827,755.86
4 至 5 年	3,740,835.76
5 年以上	9,533,217.46
合计	706,193,816.98

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	385,268,955.34	-54,851,607.41			330,417,347.93
合计	385,268,955.34	-54,851,607.41			330,417,347.93

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
遵义红创文化旅游开发有限责任公司	233,547,056.50	17.65	11,813,422.91
重庆商社润物现代农业开发有限公司	226,623,267.05	17.12	133,849,002.01
莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司	157,960,130.41	11.94	7,898,006.52
攀枝花公路建设有限公司	128,526,608.70	9.71	64,263,304.33
遵义市红花岗区深溪镇人民政府	97,919,945.66	7.40	4,895,997.28
合计	**844,577,008.32**	63.82	**222,719,733.05**

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1)本报告期公司无实际核销坏账准备情况。
2)报告期内公司应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
3)报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。
4)因抵押、质押或冻结等对使用有限制的应收账款明细如下：

项　　目	期末余额	性质
莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司	157,960,130.41	质押
肥城市住房和城乡建设局	21,387,122.64	质押
遵义市红花岗区深溪镇人民政府	97,919,945.66	质押
陕西省通达公路建设集团有限责任公司	37,015,557.43	质押
浙江奔腾市政园林建设工程有限公司	4,188,509.00	质押
重庆高捷投资有限责任公司	27,420,094.20	质押
合计	345,891,359.34	质押

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,566,432.22	76.57%	8,661,940.65	56.67%
1 至 2 年	6,520,142.50	12.62%	6,023,309.72	39.40%
2 至 3 年	5,089,950.64	9.85%	106,660.04	0.70%
3 年以上	496,807.41	0.96%	493,807.41	3.23%
合计	51,673,332.77	--	15,285,717.82	--

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：

报告期内无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
肥城金塔机械科技有限公司	7,492,000.00	14.50
重庆洋铭建筑劳务有限公司	6,739,155.56	13.04
贵州昊宇然建筑劳务有限公司	6,469,554.00	12.52
成都沛兴达建筑劳务有限公司	4,832,680.00	9.35
安顺一帆劳务有限公司	4,500,000.00	8.71
合　计	**30,033,389.56**	58.12

其他说明：

报告期内预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	723,287.66	475,342.47
其他应收款	118,547,949.02	154,944,461.59
合计	119,271,236.68	155,419,804.06

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	723,287.66	475,342.47
合计	723,287.66	475,342.47

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,942,602.12	1,962,596.74
保证金	128,571,651.67	172,872,735.27
备用金	5,397,169.95	2,557,617.50
其他往来	18,579,142.10	21,113,978.98
合计	154,490,565.84	198,506,928.49

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,728,026.16
1 至 2 年	70,402,295.81
2 至 3 年	7,805,540.00
3 至 4 年	4,099,751.36
4 至 5 年	1,660,000.00
5 年以上	2,079,505.49
合计	99,775,118.82

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	43,562,466.90	-7,619,850.09		35,942,616.81
合计	43,562,466.90	-7,619,850.09		35,942,616.81

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
成都青蒲建设发展有限公司	保证金	45,000,000.00	1-2 年	29.13%	4,500,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	23,000,000.00	1-2 年	14.89%	
重庆商社润物现代农业开发有限公司	保证金	23,000,000.00	3-4 年	14.89%	13,800,000.00
远东国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	12,400,000.00	1-2 年、2-3 年	8.03%	1,480,000.00
巴中市巴州区财政国库中心	保证金	10,000,000.00	1-2 年	6.47%	1,400,000.00
合计	--	113,400,000.00	--	65.38%	21,180,000.00

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1)期末其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
(2)报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。
(3)报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

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	61,210,400.64	10,763,163.68	50,447,236.96	74,707,329.77	11,732,867.36	62,974,462.41
在产品	2,381,461.25	505,575.68	1,875,885.57	1,418,898.99	505,575.68	913,323.31
库存商品	120,767,509.67	42,356,161.19	78,411,348.48	129,402,968.60	51,030,596.16	78,372,372.44
周转材料	934,078.79		934,078.79	1,096,251.52		1,096,251.52
消耗性生物资产	17,628,875.41	332,910.00	17,295,965.41	17,628,875.41	332,910.00	17,295,965.41

建造合同形成的已完工未结算资产	716,087,841.22		716,087,841.22	734,347,128.21		734,347,128.21
自制半成品	30,222,859.28	10,861,939.61	19,360,919.67	27,189,469.71	10,771,712.24	16,417,757.47
合计	949,233,026.26	64,819,750.16	884,413,276.10	985,790,922.21	74,373,661.44	911,417,260.77

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,732,867.36			969,703.68		10,763,163.68
在产品	505,575.68					505,575.68
库存商品	51,030,596.16	5,542,911.31		14,217,346.28		42,356,161.19
消耗性生物资产	332,910.00					332,910.00
自制半成品	10,771,712.24	662,074.33		571,846.96		10,861,939.61
合计	74,373,661.44	6,204,985.64		15,758,896.92		64,819,750.16

项　目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		
自制半成品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		出售
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低		

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	2,525,866,056.73

累计已确认毛利	714,869,302.56
已办理结算的金额	2,524,647,518.07
建造合同形成的已完工未结算资产	716,087,841.22

10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,718,544.98	2,718,544.98
合计	2,718,544.98	2,718,544.98

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	29,495,229.99	24,248,885.56
预缴税费	3,883,372.06	2,276,214.96
待摊费用	289,418.39	637,122.41
合计	33,668,020.44	27,162,222.93

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目款	72,264,107.79		72,264,107.79	124,004,420.76		124,004,420.76	
PPP 项目款	2,111,514,673.11		2,111,514,673.11	1,876,910,857.66		1,876,910,857.66	
其他	368,117,104.72		368,117,104.72	371,896,365.00		371,896,365.00	
合计	2,551,895,885.62		2,551,895,885.62	2,372,811,643.42		2,372,811,643.42	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

期末银行借款质押的长期应收款金额为1,892,346,420.00元。

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	3,480,893.83			-76,365.17						3,404,528.66	
北京在乎传媒科技有限公司											
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	613,388.19			-26,431.36						586,956.83	
小计	4,094,282.02			-102,796.53						3,991,485.49	
合计	4,094,282.02			-102,796.53						3,991,485.49	

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
四川融圣投资管理股份有限公司	2,000,000.00	
成都农村商业银行股份有限公司	550,000.00	
广州白荣高商务服务有限公司	5,000,000.00	
合计	7,550,000.00	

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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	13,773,576.44	745,824.00		14,519,400.44
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	13,773,576.44	745,824.00		14,519,400.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,807,693.59	165,325.70		1,973,019.29
2.本期增加金额	145,714.76	7,458.60		153,173.36
（1）计提或摊销	145,714.76	7,458.60		153,173.36
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,953,408.35	172,784.30		2,126,192.65
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	11,820,168.09	573,039.70		12,393,207.79
2.期初账面价值	11,965,882.85	580,498.30		12,546,381.15

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

1）报告期无未办妥产权证书的投资性房地产。

2）报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

3）截止2019年6月30日，公司账面原值10,204,448.90元的投资性房地产已设定抵押。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	664,320,919.56	679,107,843.10
合计	664,320,919.56	679,107,843.10

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	441,270,783.96	710,676,257.67	22,784,820.65	34,978,358.92	1,209,710,221.20
2.本期增加金额	1,617,725.16	29,280,542.63	65,919.33	708,996.90	31,673,184.02
（1）购置	1,617,725.16	2,044,668.24	65,919.33	708,996.90	4,437,309.63
（2）在建工程转入		27,235,874.39			27,235,874.39
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		9,501,674.49	855,766.16	400,803.32	10,758,243.97
（1）处置或报废		9,501,674.49	855,766.16	400,803.32	10,758,243.97

（2）转入投资性房地产					
4.期末余额	442,888,509.12	730,455,125.81	21,994,973.82	35,286,552.50	1,230,625,161.25
二、累计折旧					
1.期初余额	66,845,514.59	330,831,626.40	14,472,882.74	17,857,902.74	430,007,926.47
2.本期增加金额	5,574,951.34	34,550,802.70	853,459.07	2,372,221.48	43,351,434.59
（1）计提	5,574,951.34	34,550,802.70	853,459.07	2,372,221.48	43,351,434.59
3.本期减少金额		5,831,764.23	715,620.04	234,161.83	6,781,546.10
（1）处置或报废		5,831,764.23	715,620.04	234,161.83	6,781,546.10
4.期末余额	72,420,465.93	359,550,664.87	14,610,721.77	19,995,962.39	466,577,814.96
三、减值准备					
1.期初余额	42,128,616.29	58,465,835.34			100,594,451.63
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		868,024.90			868,024.90
（1）处置或报废		868,024.90			868,024.90
4.期末余额	42,128,616.29	57,597,810.44			99,726,426.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	328,339,426.90	313,306,650.50	7,384,252.05	15,290,590.11	664,320,919.56
2.期初账面价值	332,296,653.08	321,378,795.93	8,311,937.91	17,120,456.18	679,107,843.10

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

房屋建筑物	20,751,378.33	4,142,050.59		16,609,327.74	
机器设备	68,140,548.34	36,526,616.21	18,307,078.68	13,306,853.45	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽鹏股份-印铁新车间（东仓库）	3,501,526.81	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 1#车间	17,372,311.33	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 2#车间	17,957,486.87	正在办理
丽鹏股份-新研发 1#车间	13,787,624.33	正在办理
丽鹏股份-瓶盖厂新车间（铝塑盖车间）	16,857,665.80	正在办理
丽鹏股份-新研发 2#厂房	9,222,797.80	正在办理
丽鹏股份-新招待所	12,154,649.75	正在办理
丽鹏股份-瓶盖南车间	9,245,111.97	正在办理
丽鹏股份-新办公大楼	34,067,745.31	正在办理
丽鹏股份-中盛国际接待中心	5,617,146.00	正在办理
海川制盖-机加工车间	1,587,662.42	正在办理
海川制盖-科技园	2,373,194.91	正在办理
海川制盖-铝盖成品车间	6,930,516.09	正在办理
泸州丽鹏-厂房	14,824,469.95	正在办理
北京鹏和祥-厂房	1,598,422.14	正在办理
大冶劲鹏-房屋	64,224,038.55	正在办理
合　计	231,322,370.03	

其他说明

1）截止2019年6月30日，公司账面原值91,454,906.00元的房屋建筑物已设定抵押。
2）2019年1-6月在建工程转入增加固定资产原值为27,235,874.39元。
3）报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（6）固定资产清理

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,011,133.10	27,235,874.39
合计	3,011,133.10	27,235,874.39

（1）在建工程情况

单位： 元

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
铝塑厂新喷涂车间	3,486,420.00	3,486,420.00		3,486,420.00	3,486,420.00	
设备安装工程	321,576.56		321,576.56	112,672.00		112,672.00
大冶意大利 BK 生产线				26,455,390.39		26,455,390.39
零星工程	2,689,556.54		2,689,556.54	667,812.00		667,812.00
合计	6,497,553.10	3,486,420.00	3,011,133.10	30,722,294.39	3,486,420.00	27,235,874.39

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
铝塑厂新喷涂车间	12,000,000.00	3,486,420.00				3,486,420.00	29.05%	30.00				其他
设备安装工程	0.00	112,672.00	321,576.56	112,672.00		321,576.56						其他
大冶意大利 BK 生产线	0.00	26,455,390.39		26,455,390.39		0	96.45%	100.00				其他
零星工程	0.00	667,812.00	2,689,556.54	667,812.00		2,689,556.54						其他

合计	12,000,000.00	30,722,294.39	3,011,133.10	27,235,874.39		6,497,553.10	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

报告期公司无借款费用资本化的情况。

（4）工程物资

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	苗木生态园	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	42,694,866.40			428,369.18	69,549,458.50	128,773.94	112,801,468.02
2.本期增加金额	19,103,733.37						19,103,733.37
（1）购置	19,103,733.37						19,103,733.37
（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	61,798,599.77			428,369.18	69,549,458.50	128,773.94	131,905,201.39
二、累计摊销							
1.期初余额	6,458,301.14			279,615.13	5,319,270.00	98,665.41	12,155,851.68
2.本期增加金额	496,631.20			22,115.04	797,890.50	4,877.40	1,321,514.14
（1）计提	496,631.20			22,115.04	797,890.50	4,877.40	1,321,514.14
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	6,954,932.34			301,730.17	6,117,160.50	103,542.81	13,477,365.82
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	54,843,667.43			126,639.01	63,432,298.00	25,231.13	118,427,835.57
2.期初账面价值	36,236,565.26			148,754.05	64,230,188.50	30,108.53	100,645,616.34

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 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

1）期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。
2）报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
3）期末无设定抵押的土地使用权。

27、开发支出

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司	296,278,562.27					296,278,562.27
合计	296,278,562.27					296,278,562.27

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

的事项						
非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司	249,352,576.07					249,352,576.07
合计	249,352,576.07					249,352,576.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

②资产组的可收回金额，按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据公司批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

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

公司将重庆华宇园林有限公司认定为资产组，各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于财务详细预算确定，以及未来估计增长率和折现率为基准计算，该增长率基于相关行业的增长预测，根据历史经验及对市场发展的预测确定，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：预算销售额及预算毛利率的现金流入/流出的估计，这些估计基于各资产组产生现金的以往表现及对市场发展的期望。上述假设用以分析资产组和资产组组合的可收回金额。

公司采用预测未来现金流量折现方法的关键参数：

被投资单位名称或形成商誉的事项	增长率（%）	毛利率（%）	利润率（%）	折现率（%）
非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司	-21.64—16.80	15.49—15.74	7.9-54.22	10.92

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他	1,383,517.91	11,040,000.00	2,435,731.44		9,987,786.47
合计	1,383,517.91	11,040,000.00	2,435,731.44		9,987,786.47

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

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

内部交易未实现利润	2,570,474.64	642,618.66	1,356,248.43	339,062.11
可抵扣亏损	2,932,151.05	732,196.87	4,878,088.77	1,218,681.30
存货跌价准备	7,110,313.77	1,744,287.44	8,437,164.37	2,076,000.09
坏账准备	328,906,009.83	49,887,822.57	386,898,037.29	58,198,118.90
递延收益	1,600,163.44	400,040.86	1,726,943.50	431,735.88
在建工程减值				
未取得合理单据费用				
合计	343,119,112.73	53,406,966.40	403,296,482.36	62,263,598.28

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
保理融资服务费			7,053,333.33	1,058,000.00
融资租赁固定资产				
合计			7,053,333.33	1,058,000.00

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		53,406,966.40		

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	195,464,308.27	165,495,549.42
坏账准备	44,751,972.83	49,195,427.66
存货跌价准备	58,893,800.13	65,936,497.07
递延收益	20,249,938.54	21,363,224.14
内部销售未实现利润	100,232.51	245,231.13
商誉减值	249,352,576.07	249,352,576.07
固定资产减值准备	99,726,426.73	100,594,451.63
在建工程减值准备	3,486,420.00	3,486,420.00

合计	672,025,675.08	655,669,377.12

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	27,070,421.33	27,070,421.33	
2021 年	27,423,525.80	27,423,525.80	
2022 年	40,211,728.40	40,211,728.40	
2023 年	70,789,873.89	70,789,873.89	
2024 年	29,971,466.48		
合计	195,467,015.90	165,495,549.42	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	5,848,865.82	4,076,826.45
预付土地款	6,723,682.00	27,433,682.00
合计	12,572,547.82	31,510,508.45

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,910,000.00	1,910,000.00
保证借款	510,957,000.00	464,871,689.00
信用借款	31,000,000.00	113,629,737.06
保证抵押质押借款	240,000,000.00	270,000,000.00
票据融资	75,000,000.00	75,000,000.00
保证抵押借款	10,000,000.00	16,700,000.00
合计	868,867,000.00	942,111,426.06

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,000,000.00	50,000,000.00
合计	85,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	267,454,174.55	318,731,118.71
1 至 2 年（含 2 年）	278,169,998.19	275,456,390.78
2 至 3 年（含 3 年）	82,239,389.22	67,388,218.77
3 年以上	155,884,400.55	148,488,308.83
合计	783,747,962.51	810,064,037.09

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渠县浪淘沙建材有限公司	40,294,550.79	未支付采购款
四川卓达建筑劳务有限公司	19,447,200.00	未支付采购款
临安华诚建筑劳务承包有限公司	12,855,589.47	未支付采购款
重庆市恒辉建筑工程有限公司	18,248,714.88	未支付采购款
杭州祥盛沥青拌和有限公司	12,683,440.00	未支付采购款
重庆巨工建材有限公司	13,078,131.18	未支付采购款
四川省达州钢铁集团有限责任公司	10,735,393.00	未支付采购款
合计	127,343,019.32	--

其他说明：

应付账款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,790,455.66	8,977,753.29
1 至 2 年（含 2 年）	995,536.17	1,153,163.56
2 至 3 年（含 3 年）	618,307.00	432,108.17
3 年以上	1,474,939.92	1,535,491.73
合计	15,879,238.75	12,098,516.75

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,934,336.52	69,669,209.84	73,095,804.75	15,507,741.61
二、离职后福利-设定提存计划	31,952.66	7,624,513.78	7,547,854.92	108,611.52
合计	18,966,289.18	77,293,723.62	80,643,659.67	15,616,353.13

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,781,068.00	62,300,020.04	65,607,002.68	15,474,085.36

2、职工福利费		2,186,183.64	2,186,183.64	
3、社会保险费	150,902.23	3,659,700.54	3,777,962.81	32,639.96
其中：医疗保险费	149,982.36	3,018,110.33	3,138,760.03	29,332.66
工伤保险费	561.12	349,423.38	349,317.90	666.60
生育保险费	358.75	292,166.83	289,884.88	2,640.70
4、住房公积金	2,366.29	1,456,066.30	1,457,416.30	1,016.29
5、工会经费和职工教育经费		67,239.32	67,239.32	
合计	18,934,336.52	69,669,209.84	73,095,804.75	15,507,741.61

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	31,444.56	7,335,206.39	7,259,670.67	106,980.28
2、失业保险费	508.10	289,307.39	288,184.25	1,631.24
合计	31,952.66	7,624,513.78	7,547,854.92	108,611.52

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,720,751.77	4,108,729.68
企业所得税	20,425.45	3,907,992.64
个人所得税	79,756.17	91,858.59
城市维护建设税	817,555.13	923,090.56
印花税	23,855.41	49,200.28
房产税	973,428.70	1,885,571.42
土地使用税	772,519.66	735,965.51
教育费附加	358,923.01	407,695.86
地方教育费附加	234,995.64	268,055.01
地方水利建设基金等	2,372.93	17,667.73
代扣代缴税金	114,142.43	111,342.43
环境保护税		6,205.05
水资源税		31,584.75

合计	6,118,726.30	12,544,959.51

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,064,047.77	8,832,912.58
应付股利	257,968.05	257,968.05
其他应付款	406,840,031.68	354,334,021.42
合计	426,162,047.50	363,424,902.05

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	10,813,316.71	1,380,136.99
短期借款应付利息	3,734,343.56	2,178,924.19
资金拆借利息	4,516,387.50	5,273,851.40
合计	19,064,047.77	8,832,912.58

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	257,968.05	257,968.05
合计	257,968.05	257,968.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利为公司孙公司重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司本期尚未支付的对少数股东的股利分配257,968.05元。

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,394,164.97	3,852,032.25
往来借款	373,552,262.60	329,740,618.33
代扣个人款	136,392.65	533,589.38

代垫项目款及其他	31,757,211.46	20,207,781.46
合计	406,840,031.68	354,334,021.42

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	61,940,455.60	129,266,890.09
合计	61,940,455.60	129,266,890.09

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	99,929,271.33	103,945,762.14
合计	99,929,271.33	103,945,762.14

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押保证借款	565,000,000.00	170,000,000.00
合计	565,000,000.00	170,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款以简阳市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目总承包合同下的投资回收款87,172.71万元、安顺市西秀区生态修复综合治理二期项目PPP合同项下应收账款质押，山东丽鹏股份有限公司、重庆华宇园林有限公司进行保证

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

绿色公司债券	247,461,131.86	246,517,735.60
合计	247,461,131.86	246,517,735.60

（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）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整摊销	期末余额
绿色公司债券	250,000,000.00	2017/12/4	5 年	250,000,000.00	246,517,735.60					-943,396.26	247,461,131.86

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1886号文《关于核准山东丽鹏股份有限公司向合格投资者公开发行绿色公司债券的批复》核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过6亿元的绿色公司债券，本次债券采用分期发行方式。第一期债券发行规模为不超过人民币4亿元，每张面值为人民币100元，发行价格为每张人民币100元，采取网下面向机构投资者询价配售的方式发行；本期债券采用单利按年付息，不计复利，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付，起息日为2017年12月1日，2018年至2022年每年的12月1日为上一个计息年度的付息日，最终票面利率为6.5%。

47、租赁负债

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	159,967,044.87	220,116,328.65
合计	159,967,044.87	220,116,328.65

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁	12,844,931.88	76,431,480.88
减：未确认融资费用	239,244.69	3,676,509.91
保理融资款	164,013,939.23	164,013,939.23
减：未确认融资费用	16,652,581.55	16,652,581.55

合　计	159,967,044.87	220,116,328.65

其他说明：

长期应付款为售后回租融资租赁及保理融资业务。

（2）专项应付款

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	23,090,167.64		1,240,065.66	21,850,101.98	政府补助
合计	23,090,167.64		1,240,065.66	21,850,101.98	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太阳能光电建筑应用项目	8,020,833.36			572,916.66			7,447,916.70	与资产相关
侧光伏发电项目	6,835,537.65			465,000.00			6,370,537.65	与资产相关
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	606,921.57			56,023.50			550,898.07	与资产相关
全自动 30*60 铝盖生产线技术改造项	842,105.26			52,631.58			789,473.68	与资产相关

目								
土地投资补助	6,506,853.13			75,368.94			6,431,484.19	与资产相关
瓶盖生产线改造项目	277,916.67			18,124.98			259,791.69	与资产相关
合　计	23,090,167.64			1,240,065.66			21,850,101.98	

其他说明：

①根据牟财建【2013】7号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到2012年太阳能光电建筑应用示范补助资金963万元，列21112“可再生能源”，此项补助专项用于2012年太阳能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项目于2013年12月建成，按资产摊销期限（12年）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销44,137,500元。

②根据牟财建指【2014】20号文件，公司收到国家可再生能源发展专项补助资金412万元，此项补助专项用于2012年太阳能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项目于2013年12月建成，按资产摊销期限（12年）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销1,888,333.30元。

③根据牟财建指【2013】20号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标110万元，列2013年2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于2013年12月建成，按资产摊销期限（12年）分期转入当期损益，截至2018年12月31日，该项递延收益已累计摊销504,166.66元。

④根据牟财建指【2013】26号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标660万元，列2013年2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于2013年12月建成，按资产摊销期限（12年）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销3,025,000.00元。

⑤根据牟财建指【2015】30号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标346万元，列2015年2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于2013年12月建成，按资产剩余使用年限（124月）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销1,260,295.69元。

⑥根据成财企【2015】165号文件，蒲江县经济科技和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资金95.24万元，专项用于组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目。该组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目于2014年建成，2015年12月收到补助，按资产剩余摊销期限（102月）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销401501.93元。

⑦根据成企财【2017】36号文件，浦江县经济和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资金100.00万元，专项用于全自动30*60铝盖生产线技术改造项目。相关设备在2016年12月转资，2017年7月收到政府补助，按资产剩余使用年限（114月）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销210526.32元。

⑧2017年6月22日企业收入到土地出让金补偿6,732,960.00元。根据2017年6月12日起施的《政府补助》准则第八条 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。根据土地剩余使用期限（536月）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销301,475.81元。

⑨根据成财企【2018】56号下达的收成都市财政局、成都市经济和信息化委员会补助通知，公司于2018年9月收到2018年第五批工业发展专项资金29万元，此项补助专项用于公司瓶盖生产线改造项目。该项目于2017年9月建成，按资产剩余使用年限（96月）分期转入当期损益，截至2019年6月30日，该项递延收益已累计摊销30,208.31元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益		10,413,187.87
合计		10,413,187.87

53、股本

单位：元

	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	877,427,468.00						877,427,468.00

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位： 元

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）	1,806,339,597.75			1,806,339,597.75
合计	1,806,339,597.75			1,806,339,597.75

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,220,557.25			15,220,557.25

合计	15,220,557.25			15,220,557.25

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-304,269,804.30	485,571,282.98
调整后期初未分配利润		485,571,282.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,493,106.92	38,276,377.19
期末未分配利润	-257,776,697.38	523,847,660.17

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	477,598,745.73	391,574,007.69	693,131,344.69	599,961,314.34
其他业务	12,392,261.15	8,310,407.70	15,214,073.36	10,242,601.43
合计	489,991,006.88	399,884,415.39	708,345,418.05	610,203,915.77

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,918,319.19	1,565,614.74
教育费附加	1,485,972.97	1,236,544.28
资源税	24,092.86	19,680.60
房产税	2,016,585.81	1,739,423.35
土地使用税	867,805.89	1,392,455.25
车船使用税	5,216.40	11,608.20

印花税	212,761.70	660,008.90
环境保护税	12,251.27	
地方水利基金	105,636.98	60,812.06
其他		8,931.54
合计	6,648,643.07	6,695,078.92

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,716,744.03	5,818,495.33
差旅费	753,492.23	693,591.23
广告费	404,141.42	63,202.63
工资及福利	3,249,424.70	2,379,510.10
修理费	118,141.00	64,219.59
经营业务费	2,874,062.84	3,626,626.44
其他	1,170,406.80	502,886.96
合计	13,286,413.02	13,148,532.28

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,418,196.46	1,630,009.82
办公费	3,086,840.13	883,829.39
财产保险费	424,073.61	862,836.24
修理费	439,466.75	610,575.41
经营业务费	3,235,890.62	4,341,977.11
工资及福利	28,600,645.13	23,972,496.87
折旧	4,860,679.78	4,888,988.41
资产摊销	1,643,585.39	1,707,357.72
物料消耗及其他	2,341,558.77	3,310,457.68
租赁费	965,485.65	850,682.65
咨询服务费	346,620.77	2,303,650.23
合计	47,363,043.06	45,362,861.53

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,037,204.85	2,091,193.50
物料消耗		
其他	600.00	3,425.00
合计	2,037,804.85	2,094,618.50

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,867,955.62	52,677,054.24
减：利息收入	57,893,665.02	67,804,892.07
汇兑损益	-552,276.02	-1,236,695.93
手续费及其他	4,019,428.18	2,901,778.92
合计	16,441,442.76	-13,462,754.84

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
市级专利补助	11,700.00	800.00
失业保险补贴	79,691.19	24,444.00
土地出让金补贴	75,368.94	75,368.94
浦江县 2017 年度重点纳税企业补贴		54,000.00
2017 年度中央外经贸发展专项资金		26,100.00
市级专利补助		2,170.00
市级安全生产达标奖励		40,000.00
科技项目经费补贴		56,400.00
税收减免	82.14	103.11
烟台市牟平区财政局太阳能光电建筑应用示范补助	572,916.66	572,916.66
金太阳示范工程财政补助	465,000.00	465,000.00
缴纳增值税财政扶持	1,562.46	8,135.00
全自动 30*60 铝盖生产线技术改造项	52,631.58	52,631.61

目		
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	56,023.50	56,023.53
直接债务融资引导奖励	50,000.00	
瓶盖生产线改造	18,124.98	
标准化资助	160,000.00	
合　计	1,543,101.45	1,434,092.85

68、投资收益

单位： 元

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	-102,796.53	-925,765.57
合计	-102,796.53	-925,765.57

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,619,850.09	1,355,090.35
应收帐款坏帐损失	54,851,607.41	2,562,252.99
合计	62,471,457.50	3,917,343.34

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-6,204,985.64	-735,624.64
合计	-6,204,985.64	-735,624.64

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置固定资产收益	1,345,411.66	-31,090.12
合计	1,345,411.66	-31,090.12

74、营业外收入

单位： 元

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	13,884.55		13,884.55
其他	166,351.57	31,248.98	166,351.57
合计	180,236.12	31,248.98	180,236.12

75、营业外支出

单位： 元

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
非流动资产毁损报废损失	8,781.82	41,226.55	8,781.82
工伤就业补助金	231,000.00	113,869.04	231,000.00
捐赠		101,000.00	
其他	758,265.23	872,740.59	758,265.23
合计	998,047.05	1,128,836.18	998,047.05

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,290,216.84	16,934,475.03
递延所得税费用	7,798,631.89	-8,249,391.47
合计	14,088,848.73	8,685,083.56

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	62,563,622.24

按法定/适用税率计算的所得税费用	9,384,543.34
子公司适用不同税率的影响	1,015,561.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	650,338.50
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	3,038,405.35
所得税费用	14,088,848.73

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	321,160.77	1,361,394.58
利息收入	1,159,267.60	2,697,315.14
往来款及其他	230,626,613.89	342,051,902.53
合计	232,107,042.26	346,110,612.25

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	10,036,988.32	29,916,282.47
销售费用中的现金支出	16,906,462.45	8,369,626.76
往来款及其他	251,577,896.86	318,202,503.62
合计	278,521,347.63	356,488,412.85

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

售后回租融资租赁款		100,000,000.00
公司及个人借款	445,100,000.00	
合计	445,100,000.00	100,000,000.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁租金及利息	94,073,860.40	49,345,204.54
公司及个人借款	353,006,137.70	
合计	447,079,998.10	49,345,204.54

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,474,773.51	38,179,450.99
加：资产减值准备	-56,266,471.86	-3,181,718.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,504,607.35	40,416,121.27
无形资产摊销	1,321,514.14	1,249,187.91
长期待摊费用摊销	2,435,731.44	325,105.00
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）	-1,345,411.66	31,090.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,781.82	41,226.55
财务费用（收益以“－”号填列）	70,867,955.62	63,621,072.75
投资损失（收益以“－”号填列）	102,796.53	925,765.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,856,631.89	-8,383,311.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,058,000.00	-1,334,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	27,003,984.67	-133,528,533.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,986,217.06	-269,923,037.40

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-80,920,106.08	-71,966,226.42
经营活动产生的现金流量净额	-25,999,429.69	-343,527,807.75
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	245,371,373.50	193,925,902.92
减：现金的期初余额	89,712,204.40	640,949,442.46
现金及现金等价物净增加额	155,659,169.10	-447,023,539.54

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,371,373.50	89,712,204.40
其中：库存现金	362,884.62	276,872.45
可随时用于支付的银行存款	245,008,488.88	87,305,496.26
可随时用于支付的其他货币资金		2,129,835.69
三、期末现金及现金等价物余额	245,371,373.50	89,712,204.40

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,007,893.37	借款质押、票据及借款保证金
固定资产	79,284,149.80	借款抵押
应收账款	345,891,359.34	借款质押
长期应收款	1,892,346,420.00	借款质押
投资性房地产	9,052,666.68	借款抵押
合计	2,433,582,489.19	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	15,376.24	6.8747	105,707.04
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,702,190.13	6.8747	25,451,446.49
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率情况详见附注三、（九）外币业务和外币财务报表折算。

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
烟台市牟平区财政局太阳能光电建筑应用示范补助	13,750,000.00	递延收益	572,916.66
金太阳示范工程财政补助	11,160,000.00	递延收益	465,000.00
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	952,400.00	递延收益	56,023.50
全自动 30*60 铝盖生产线技术改造项目	1,000,000.00	递延收益	52,631.58
瓶盖生产线改造项目	290,000.00	递延收益	18,124.98
土地出让金补贴	6,732,960.00	递延收益	75,368.94
市级专利补助	11,700.00	其他收益	11,700.00
失业保险补贴	79,691.19	其他收益	79,691.19
税收减免	82.14	其他收益	82.14
缴纳增值税财政扶持	1,562.46	其他收益	1,562.46
直接债务融资引导奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
标准化资助	160,000.00	其他收益	160,000.00
合计	34,188,395.79		1,543,101.45

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

□ 是 √ 否

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

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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

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	
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	蒲江县工业集中发展区	生产型	100.00%		设立
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇金宇瑞科技产业基地西侧	北京市怀柔区桥梓镇金宇瑞科技产业基地西侧	生产型	100.00%		设立
大冶市劲鹏制盖有限公司	大冶经济开发区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#	大冶经济开发区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#	生产型	100.00%		同一控制企业合并

	路以西	路以西				
新疆军鹏制盖有限公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	生产型	60.00%		设立
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道北段	亳州经济开发区华佗大道北段	生产型	100.00%		设立
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	生产型	85.71%		设立
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	贸易型	100.00%		设立
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村 155 号 7-1	重庆市江北区渝北四村 155 号 7-1	园林设计、施工、苗木	100.00%		非同一控制企业合并
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	施工建设、绿化、规划设计、苗木等	80.00%		设立
安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	自主经营	80.00%		设立
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号	重庆市江北区北滨一路 506 号	园林景观设计、施工、城市规划设计咨询	65.00%		设立
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	重庆市正阳工业园区园区路白家河	建筑新材料、新技术、新工艺研发、推广、应用	100.00%		设立
重庆广裕鑫投资有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号四楼	重庆市江北区北滨一路 506 号四楼	利用自有资金从事投资业务及投资咨询服务	100.00%		设立

烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	太阳能光伏能源研发、工程设计、施工、管理等	100.00%		设立
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城东大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城东大街 289 号 2504 号	投资及投资咨询	51.00%		设立
山东丽鹏生态建设有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路 1 号	造林和更新；林木种植、销售、租赁；绿化管理；园林绿化工程设计和施工；水污染治理	100.00%		设立
重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号 1 楼	重庆市江北区北滨一路 506 号 1 楼	园林施工、养护；餐饮服务；旅游景区管理；旅游信息咨询；从事建筑相关业务等	100.00%		设立
山东丽鹏包装科技有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路 1 号	生产型	100.00%		设立
华阴市双华城乡建设工程有限公司	陕西省渭南市华阴市东岳路政府广场东侧嘉阳国际	陕西省渭南市华阴市东岳路政府广场东侧嘉阳国际	施工建设、绿化、苗木等	79.88%		设立
成都丽宇建设工程有限公司	成都市蒲江县鹤山街道盐井路 144 号	成都市蒲江县鹤山街道盐井路 144 号	施工建设、绿化、苗木等	100.00%		设立
上海锐科教育科技有限公司	上海市长宁区金钟路 767 弄 2 号 509B 室	上海市长宁区金钟路 767 弄 2 号 509B 室	教育咨询、计算机网络	100.00%		设立
苏州中锐智信教育投资有限公司	苏州工业园区普惠路 456 号	苏州工业园区普惠路 456 号	教育咨询、投资等	100.00%		同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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
新疆军鹏制盖有限公司	40.00%	1,016,014.98		13,492,953.92
四川泸州丽鹏制盖有限公司	14.29%	4,753.32		9,153,723.29
巴中华丰建设发展有限公司	20.00%	-283,365.41		-1,445,651.79
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	35.00%	-51,865.45		5,180,615.33
安顺华宇生态建设有限公司	20.00%	1,535,132.88		101,747,995.71
烟台丽鹏投资有限公司	49.00%			2,453,957.19
华阴市双华城乡建设工程有限公司	20.12%	-239,003.72		-386,222.38

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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
新疆军鹏制盖有限公司	25,192,508.74	9,788,018.91	34,980,527.65	1,248,142.87		1,248,142.87	22,501,172.72	9,960,264.69	32,461,437.41	1,269,090.06		1,269,090.06
四川泸州丽鹏制盖有限公司	22,309,455.02	49,399,869.80	71,709,324.82	6,795,760.84		6,795,760.84	21,120,463.91	47,705,536.44	68,826,000.35	3,945,699.60		3,945,699.60
巴中华丰建设发展有限	25,198,789.74	340,696,198.90	365,894,988.64	35,403,768.12	329,719,479.46	365,123,247.58	18,450,486.28	321,847,742.59	340,298,228.87	35,185,951.17	302,923,709.59	338,109,660.76

公司												
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	15,163,508.08	194,659.48	15,358,167.56	4,757,061.11		4,757,061.11	17,050,753.38	249,864.30	17,300,617.68	6,551,324.22		6,551,324.22
安顺华宇生态建设有限公司	65,246,195.32	1,759,990,314.52	1,825,236,509.84	228,957,145.22	1,112,688,579.45	1,341,645,724.67	8,692,773.18	1,540,331,229.73	1,549,024,002.91	522,420,277.51	550,688,604.62	1,073,108,882.13
烟台丽鹏投资有限公司	8,075.91	5,000,000.00	5,008,075.91				8,075.91	5,000,000.00	5,008,075.91			
华阴市双华城乡建设工程有限公司	75,222,291.84	1,771,945.38	76,994,237.22	78,331.59		78,331.59	36,596,703.66	905,869.41	37,502,573.07	234,276.22		234,276.22

单位： 元

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
新疆军鹏制盖有限公司	12,961,020.45	2,540,037.44	2,540,037.44	1,691,974.23	11,821,176.50	2,147,084.29	2,147,084.29	-2,963,421.45
四川泸州丽鹏制盖有限公司	19,472,524.30	33,263.23	33,263.23	5,685,117.78	21,703,158.84	178,100.09	178,100.09	-6,138,942.44
巴中华丰建设发展		-1,416,827.05	-1,416,827.05	-7,376,905.96		-1,151,302.16	-1,151,302.16	-79,791,817.52

有限公司								
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	1,772,018.31	-148,187.01	-148,187.01	-1,274,727.80	313,207.54	-1,321,674.48	-1,321,674.48	-101,554.89
安顺华宇生态建设有限公司		7,675,664.39	7,675,664.39	-16,954,703.39		-1,368,998.64	-1,368,998.64	-432,949,988.16
烟台丽鹏投资有限公司						-387.16	-387.16	-387.16
华阴市双华城乡建设工程有限公司		-1,187,891.22	-1,187,891.22	-40,605,789.40				

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,991,485.49	4,094,282.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-102,796.53	-1,127,333.31
--综合收益总额	-102,796.53	-1,127,333.31

其他说明

不重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京在乎传媒科技有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	网上业务、数据库管理	38.00		权益法
重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	重庆市合川区三汇镇平安街102号4幢2单位6-2	重庆市合川区三汇镇平安街102号4幢2单位6-2	水利工程运营管理、水利发电，水利技术服务，水利资源开发、利用、规划	40.00		权益法
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子村	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子村	环境治理工程施工,园林绿化工程设计及施工；绿化管理：水污染治理；林木种植、砂石开采、销售及租赁	30.00		权益法
铜鼓河湖水系生态治理有限公司	江西省宜春市铜鼓县永宁镇定江东路386-7号	江西省宜春市铜鼓县永宁镇定江东路386-7号	工程投资、建设及管理；河湖水系的生态保护和综合治理的投资、建设及运营管理；环境保护和综合治理（包括“三废”）的投资、建设及运营管理等	39.00		权益法

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），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。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。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（1）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。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

2、市场风险

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

（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有关，本公司主要以美元进行部分销售。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。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。

项　目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金		
其中：美元	15,376.24	271,410.04
欧元		
港币		
加元		
日元		
应收账款		

其中：美元	3,702,190.13	4,558,522.70

为规避汇率风险，公司主要采取以下措施：通过积极调整生产结构和产品结构，提高劳动生产率和产品附加值，争取更大的利润空间；加快资金回笼速度，及时结汇，加快资金的周转率；充分依靠公司的竞争优势，发挥议价能力，接单过程中全面考虑人民币的升值预期，在出口合同中附加相关条款，减少和转嫁部分汇率波动风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

项　目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	人民币升值5%	185878.21	185878.21	306348.08	306348.08
所有外币	人民币贬值5%	-185878.21	-185878.21	-306348.08	-306348.08

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

3、流动风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是钱建蓉。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

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七、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中锐控股集团有限公司	同受实际控制人控制
上海瑞文投资咨询有限公司	同受实际控制人控制
上海中锐教育发展有限公司	同受实际控制人控制
苏州科锐软件开发有限公司	同受实际控制人控制
江苏中锐科教发展有限公司	同受实际控制人控制
上海中锐创业投资管理有限公司	同受实际控制人控制

杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制
杭州博珲投资管理合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制
上海中锐文化发展有限公司	同受实际控制人控制
无锡音速凡贸易有限公司	同受实际控制人控制
上海总财金融信息服务有限公司	同受实际控制人控制
南京中锐投资有限公司	同受实际控制人控制
上海宁总贸易有限公司	同受实际控制人控制
钱建蓉	实际控制人
孙世尧	实际控制人一致行动人
孙鲲鹏	实际控制人一致行动人
汤于	持股 5%以上股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中锐置业有限公司	武汉滨湖尚城项目景观工程	262,025.31	0.00

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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
重庆华宇园林有限公司	240,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2019 年 09 月 10 日	否
重庆华宇园林有限公司	40,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 26 日	是
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	是
重庆华宇园林有限公	165,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 25 日	否

司				
重庆华宇园林有限公司	161,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 25 日	否
安顺华宇生态建设有限公司	400,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2026 年 03 月 31 日	否
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2018 年 08 月 30 日	2019 年 09 月 11 日	否
重庆华宇园林有限公司	28,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2019 年 07 月 20 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

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
王国祝、郝晓敏	6,700,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 06 月 24 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、林田	19,000,000.00	2018 年 03 月 09 日	2019 年 03 月 09 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、孙鲲鹏	30,000,000.00	2018 年 03 月 13 日	2019 年 03 月 13 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、孙鲲鹏	20,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 07 月 13 日	否
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、林田、中锐控股集团有限公司、苏州睿畅投资管理有限公司、钱建蓉	20,000,000.00	2018 年 08 月 28 日	2019 年 01 月 18 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、中锐控股集团有限公司、钱建蓉	49,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 08 日	否
重庆华宇园林有限公司、孙世尧	30,000,000.00	2018 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 07 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧	40,000,000.00	2018 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 10 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧	30,000,000.00	2018 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 04 日	是
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、	26,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 02 月 19 日	否

中锐控股集团有限公司、钱建蓉				
孙世尧；于志芬	30,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 01 日	是
孙世尧；于志芬	30,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 01 月 14 日	是
孙世尧；于志芬	40,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 06 月 17 日	是
钱建蓉、孙世尧、于志芬、中锐控股集团有限公司	15,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 25 日	否
钱建蓉、孙世尧、于志芬、中锐控股集团有限公司	15,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 25 日	否
钱建蓉、孙世尧、于志芬、中锐控股集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 13 日	否
钱建蓉、孙世尧、于志芬、中锐控股集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 16 日	否
成都海川制盖有限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	是
钱建蓉、孙鲲鹏、苏州睿畅投资管理有限公司、成都海川制盖有限公司	49,999,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
孙鲲鹏	7,000,000.00	2018 年 08 月 17 日	2019 年 08 月 14 日	否
重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 17 日	是
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、钱建蓉	30,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2020 年 01 月 04 日	否
孙世尧、孙鲲鹏	100,000,000.00	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否
孙世尧、汤于	89,600,000.00	2016 年 04 月 14 日	2019 年 04 月 14 日	是
孙世尧、汤于	22,400,000.00	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	否
孙世尧	112,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	是
孙鲲鹏、重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 07 日	2020 年 01 月 06 日	否
孙鲲鹏、重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司	20,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否

钱建蓉、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、林田、中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司	25,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	否
钱建蓉、中锐控股集团有限公司	13,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	否
钱建蓉、中锐控股集团有限公司	15,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 18 日	否
钱建蓉、中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司	14,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 10 日	否
钱建蓉、中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 10 日	否
钱建蓉、中锐控股集团有限公司、大冶市劲鹏制盖有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 18 日	否

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中锐控股集团有限公司	206,000,000.00			
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	977,800.00	1,466,520.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	186,448.65		131,072.83	
应收账款	北京在乎传媒科技有限公司	63,997.00		63,997.00	
长期应收款	重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
长期应收款	华阴市云鼎生态建设有限责任公司	11,088,986.31		10,712,109.59	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中锐控股集团有限公司	210,516,387.50	141,790,975.00
其他应付款	苏州中锐地产集团有限公司	25,000.00	25,000.00

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定了两个报告分部，分别是瓶盖包装及园林景观。各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	瓶盖包装	园林景观	分部间抵销	合计
一、营业收入	295,638,833.17	194,352,173.71		489,991,006.88
二、营业成本	227,277,992.39	172,606,423.00		399,884,415.39
三、对联营和合营		-102,796.53		-102,796.53
四、减值损失	3,368,365.23	-59,634,837.09		-56,266,471.86
五、折旧费和摊销费	43,284,973.66	3,976,879.27		47,261,852.93
六、利润总额	3,698,842.18	62,587,876.30		66,286,718.48
七、所得税费用	3,176,965.36	10,911,883.37		14,088,848.73
八、净利润	521,876.82	51,675,992.93		52,197,869.75

九、资产总额	3,852,419,093.46	4,763,645,119.10	-2,688,386,987.21	5,927,677,225.35
十、负债总额	1,388,371,837.51	2,984,230,843.57	-1,016,712,973.41	3,355,889,707.67

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

8、其他

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

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,982,774.12	6.90%	13,982,774.12	100.00%		14,057,605.69	6.49%	14,057,605.69	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,982,774.12	6.90%	13,982,774.12	100.00%		14,057,605.69	6.49%	14,057,605.69	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	188,746,507.87	93.10%	17,479,832.14	9.26%	171,266,675.73	202,565,348.40	93.51%	18,129,989.94	8.95%	184,435,358.46
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,746,507.87	93.10%	17,479,832.14	9.26%	171,266,675.73	202,565,348.40	93.51%	18,129,989.94	8.95%	184,435,358.46
合计	202,729,281.99	100.00%	31,462,606.26	15.52%	171,266,675.73	216,622,954.09	100.00%	32,187,595.63	14.86%	184,435,358.46

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
俄罗斯得力	4,439,063.56	4,439,063.56	100.00%	预计无法收回
安徽程虎	2,354,575.13	2,354,575.13	100.00%	预计无法收回
黑龙江酒业有限责任公司	1,874,749.00	1,874,749.00	100.00%	预计无法收回
烟台华冠制盖有限公司	1,486,253.75	1,486,253.75	100.00%	预计无法收回
安徽金种子集团	1,083,037.14	1,083,037.14	100.00%	预计无法收回
安徽金种子酒业股份有限公司	861,938.73	861,938.73	100.00%	预计无法收回
凭祥市鑫保进出口有限公司	922,473.20	922,473.20	100.00%	预计无法收回
山西梨花春酿酒集团有限公司	411,489.29	411,489.29	100.00%	预计无法收回
南美皮特公司	329,030.04	329,030.04	100.00%	预计无法收回
安徽省金瑞包装有限公司	65,937.46	65,937.46	100.00%	预计无法收回
威海市万泉新能源科技有限公司	59,253.00	59,253.00	100.00%	预计无法收回
安徽广宇包装科技有限公司	45,604.92	45,604.92	100.00%	预计无法收回
宜宾醉不倒酒业有限公司	24,226.60	24,226.60	100.00%	预计无法收回
上海欧木贸易有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
上海洪悦彩印包装有限公司	3,814.30	3,814.30	100.00%	预计无法收回
青岛顺东铝制品厂	1,328.00	1,328.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,982,774.12	13,982,774.12	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	176,026,213.24	8,801,310.66	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	2,819,813.74	281,981.38	10.00%

2 至 3 年（含 3 年）	1,274,394.20	254,878.84	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	365,517.98	109,655.39	30.00%
4 至 5 年（含 5 年）	457,125.68	228,562.84	50.00%
5 年以上	7,803,443.03	7,803,443.03	100.00%
合计	188,746,507.87	17,479,832.14	--

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1－2年（含2年）	10.00
2－3年（含3年）	20.00
3－4年（含4年）	30.00
4－5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	176,026,213.24
1 至 2 年	2,819,813.74
2 至 3 年	1,274,394.20
3 至 4 年	365,517.98
4 至 5 年	457,125.68
5 年以上	7,803,443.03
合计	188,746,507.87

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收帐款坏帐准备	32,187,595.63	-724,989.37			31,462,606.26
合计	32,187,595.63	-724,989.37			31,462,606.26

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
大冶市劲鹏制盖有限公司	106,393,554.43	52.48	5,319,677.72
成都海川制盖有限公司	27,526,866.43	13.58	1,376,343.32
菲律宾马龙酒厂	4,684,895.10	2.31	234,244.76
乌兹别克普罗姆斯特公司	4,668,339.12	2.30	233,416.96
俄罗斯哈吉斯酒厂	4,439,063.55	2.19	221,953.18
合　计	147,712,718.63	72.86	7,385,635.94

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1)本报告期公司无实际核销坏账准备情况。

2)报告期内公司应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款

3)报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,677,024.69	44,659,734.51
应收股利	20,699,661.20	27,699,661.20
其他应收款	11,862,200.00	31,993,203.32
合计	71,238,885.89	104,352,599.03

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
往来借款利息	38,677,024.69	44,659,734.51
合计	38,677,024.69	44,659,734.51

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大冶市劲鹏制盖有限公司	10,088,470.27	10,088,470.27
成都海川制盖有限公司	10,611,190.93	17,611,190.93
合计	20,699,661.20	27,699,661.20

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	13,504,657.00	35,154,655.01
备用金	144,000.00	1,074,774.93
其他往来	30,000.00	30,000.00
合计	13,678,657.00	36,259,429.94

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	130,000.00
1 至 2 年	10,143,000.00

2 至 3 年	3,195,000.00
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	130,657.00
合计	13,678,657.00

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收账款坏帐准备	4,266,226.62	-2,449,769.62		1,816,457.00
合计	4,266,226.62	-2,449,769.62		1,816,457.00

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
远东国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	12,400,000.00	1-2 年、2-3 年	90.65%	1,480,000.00
北京红星股份有限公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内、1-2 年	4.39%	55,000.00
燕京啤酒（桂林漓泉）股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2 年	1.46%	20,000.00
衡水老白干酒业股份有限公司	投标保证金	144,657.00	1-2 年	1.06%	14,465.70
安徽双轮酒业有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	0.73%	10,000.00
合计	--	13,444,657.00	--	98.29%	1,579,465.70

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1)报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。

2)报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

3、长期股权投资

单位： 元

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	2,013,782,276.56	73,252,272.88	1,940,530,003.68	2,011,682,276.56	73,252,272.88	1,938,430,003.68
合计	2,013,782,276.56	73,252,272.88	1,940,530,003.68	2,011,682,276.56	73,252,272.88	1,938,430,003.68

（1）对子公司投资

单位： 元

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
成都海川制盖有限公司	29,886,223.64			29,886,223.64		
北京鹏和祥包装制品有限公司	2,258,634.60			2,258,634.60		
大冶劲鹏制盖有限公司	11,681,640.49			11,681,640.49		28,846,777.83
新疆军鹏制盖有限公司	11,293,900.00			11,293,900.00		
亳州丽鹏制盖有限公司	92,154,504.95			92,154,504.95		44,405,495.05
四川泸州丽鹏制盖有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东丽鹏国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆华宇园林有限公司	1,718,600,000.00			1,718,600,000.00		
烟台丽鹏投资有限公司	2,555,100.00			2,555,100.00		
上海锐科教育科技有限公司		2,100,000.00		2,100,000.00		
合计	1,938,430,003.68	2,100,000.00		1,940,530,003.68		73,252,272.88

（2）对联营、合营企业投资

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,387,025.68	122,006,485.02	142,193,320.03	139,072,631.37
其他业务	8,274,990.12	8,084,441.40	8,803,528.49	7,597,960.43
合计	153,662,015.80	130,090,926.42	150,996,848.52	146,670,591.80

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

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		-699,687.46
合计		-699,687.46

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,345,411.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,543,101.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	48,567,283.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-817,810.93	
减：所得税影响额	7,311,879.89	

少数股东权益影响额	2,854.78	
合计	43,323,250.92	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.0530	0.0530
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0037	0.0037

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
三、载有公司法定代表人孙鲲鹏先生签名的2019年半年度报告原件
以上文件置备地点：公司证券部

山东丽鹏股份有限公司

法定代表人：孙鲲鹏

2019 年 7 月 31 日