

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 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人钱建蓉、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。

风险提示详见“第四节 经营情况讨论与分析”的第九部分“公司未来发展展望”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	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	15
第五节重要事项	32
第六节股份变动及股东情况	48
第七节优先股相关情况	54
第八节可转换公司债券相关情况	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节公司治理	66
第十一节公司债券相关情况	73
第十二节 财务报告	79
第十三节 备查文件目录	212

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，公司的直接控股子公司
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，公司的直接控股子公司
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
实际控制人	指	钱建蓉
控股股东	指	苏州睿畅投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东丽鹏股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
董事会	指	山东丽鹏股份有限公司董事会
监事会	指	山东丽鹏股份有限公司监事会
复合型防伪印刷	指	使用普通印刷油墨和专色墨、荧光油墨、温变油墨等材料，采用平版胶印、侧面滚印、丝网印刷等进行多工艺印刷，使产品达到两种或多种防伪效果的印刷技术。
防伪瓶盖	指	采用物理或化学技术，在一定范围内能够被准确辨别真伪并不易被仿制和复制的瓶盖。
组合式防伪瓶盖	指	由铝板涂覆品与塑料件组合或各种塑料件组合，经开启使用后，不能再复原的瓶盖。分为铝塑组合式防伪瓶盖和塑料组合式防伪瓶盖。
PPP 模式	指	Public-Private-Partnership 的字母缩写，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目。
二维码	指	QR Code，QR 全称 Quick Response，是一个近几年来移动设备上超流行的一种编码方式，它比传统的 Bar Code 条形码能存更多的信息，也能表示更多的数据类型。
会计师	指	和信会计师事务所

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	丽鹏股份	股票代码	002374
变更后的股票简称（如有）	无		
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	山东丽鹏股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	丽鹏股份		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG LIPENG CO.,LTD		
公司的法定代表人	钱建蓉		
注册地址	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号		
注册地址的邮政编码	264114		
办公地址	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号		
办公地址的邮政编码	264114		
公司网址	www.lp.com.cn		
电子信箱	lp@lp.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370600265526403D
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2014 年公司发行股份购买资产, 收购重庆华宇园林有限公司, 华宇园林成为公司的全资子公司, 公司开启了包装业务和园林业务的双主业发展新模式。
历次控股股东的变更情况 (如有)	2018 年 8 月 8 日公司控股股东由孙世尧变更为苏州睿畅投资管理有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层 706 室
签字会计师姓名	王丽敏 王建英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入 (元)	1,172,553,104.30	1,247,889,350.41	-6.04%	1,857,817,488.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,808,621.89	-789,840,556.16	104.28%	90,057,231.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-29,115,806.42	-792,540,661.74	96.33%	86,953,535.08
经营活动产生的现金流量净额 (元)	158,025,340.77	-385,434,540.48	141.00%	-524,563,483.80
基本每股收益 (元/股)	0.04	-0.9	104.44%	0.1
稀释每股收益 (元/股)	0.04	-0.9	104.44%	0.1
加权平均净资产收益率	1.40%	-28.31%	104.95%	2.86%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产 (元)	6,001,618,751.90	5,635,306,362.97	6.50%	6,371,834,995.22
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,430,508,882.75	2,394,717,818.70	1.49%	3,184,558,374.86

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	294,983,649.79	195,007,357.09	243,510,034.31	439,052,063.11
归属于上市公司股东的净利润	21,628,824.76	24,864,282.16	-13,160,497.24	476,012.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,422,085.25	-18,252,229.25	-14,233,590.81	-18,052,071.61
经营活动产生的现金流量净额	-30,516,325.72	4,516,896.03	50,949,472.80	133,075,297.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	818,069.94	-88,796.13	-1,563,749.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,769,419.84	5,258,846.69	5,633,340.29	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-1,127,333.31		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-956.47		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	57,720,904.37			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,278,081.56	-661,781.05	-248,092.70	
减：所得税影响额	9,630,382.81	660,772.58	711,833.72	
少数股东权益影响额（税后）	31,664.59	19,101.57	5,967.93	
合计	62,924,428.31	2,700,105.58	3,103,696.04	--

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

山东丽鹏股份有限公司业务涉及防伪包装和园林生态两大行业，防伪包装——公司目前是亚洲最大的防伪瓶盖生产企业，产品走俏于全国及世界市场主要产品包括复合型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、橄榄油、高档矿泉水、医药、化妆品等行业产品的包装。园林生态——公司是集项目策划、园林规划设计、工程施工、仿古建筑、水污染治理、土壤修复、绿化养护和花卉苗木生产、运营于一体，综合性、规模化园林、生态、环境企业。

1、防伪包装——应用防伪技术，提升液态饮品的食品安全。

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，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。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。



公司的主营产品为铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖和复合型防伪印刷铝板，目标客户主要是下游业态饮品企业和制盖企业，客户的个性化需求等决定了产品以直销模式经营。



防伪包装主要产品分类



铝防伪瓶盖



复合型防伪印刷铝板



组合式防伪瓶盖

2、园林生态——生态修复，低碳造园

1) 公司所处行业的宏观经济形势、行业政策环境变化

公司所处的行业为园林工程行业。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。

2019年初，国家提出“生态优先，绿色发展”的建设思路，生态环保就成为了各地基础设施建设的重要组成部分。生态文明建设是关系中华民族永续发展的千年大计。绿色发展成为了构建现代化经济体系的必然要求，是解决污染问题的根本之策。习近平同志在十九大报告中指出，加快生态文明体制改革，建设美丽中国，明确提出“为把我国建设成为富强、民主、文明、和谐、美丽的社会主义现代化强国而奋斗”。社会主义现代化奋斗目标中增加了“美丽”一词，“五位一体”总体布局与现代化建设目标有了更好的对接。

公司紧跟国家生态文明建设步伐，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；调整优化业务结构，积极参与园林工程施工建设、乡村建设、污水治理、生态环境综合治理等生态环保项目，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。

公司加大在河道治理、黑臭水体治理、小型污水处理站运营、生态环境修复等方面进行研发及投入，并不断加强专业团队的建设，实现技术与业务的双重突破。公司在生态环境综合治理、美丽乡村建设方面不断深入研究，不断促进园林工程与生态环境之间的有效结合。近年来，公司园林业务持续发展，凭借自身优势在激烈的市场竞争中占据了一定的市场份额，在重庆园林及国家园林行业中具备一定的竞争力。在国家政策和行业背景下，围绕“生态修复，低碳造园”的核心竞争力，大力推进园林工程施工建设、生态环境综合治理等业务。国家“十三五”规划制定的生态文明建设和PPP政策为生态环境建设指明了发展方向，公司紧紧围绕“成为国内最优秀的风景园林工程和生态环境建设的领跑者”的企业愿景，紧跟新城镇化发展的步伐，在生态治理、基础设施建设领域加大了开拓力度，成效逐步显现。

PPP模式的快速发展有力推动了园林行业转型和规模扩大，随着一批重大PPP项目的落地，对企业资源整合能力、运营能力和营销能力的要求进一步提升。园林行业属于资金推动型行业，受国家政策影响较大。由于PPP项目对企业融资能力有较高要求，随着PPP规范化进程和项目建设推进，金融去杠杆等相关政策出台，地方政府隐性债务严监管以及商业银行信用收紧，对于资金要求相对较高的工程类企业面临较大的融资压力。公司积极应对，加大了对工程回款的催收力度，调整生产经营计划，根据资金和融资情况放缓了部分项目的施工进度，较好的缓解了公司的资金压力。同时国家也在着力解决企业融资难问题，各地出台一系列纾困政策，企业融资环境逐渐改善。

2) 公司所取得的荣誉

公司在园林生态行业领域先后被评为“全国用户质量满意企业”、“全国守合同重信用企业”、“重庆市农业综合开发重点龙头企业”、“中国园艺杯优秀施工企业”；被认定为“中国园艺杯优质金奖工程”、“茶花杯优秀园林绿化工程”、“重庆市著名商标”、“高新技术企业”；荣获重庆市“优秀民营企业”、重庆市“文明单位”、“两新组织党建市级示范点”等荣誉称号。

3) 公司的主要业务模式

①采购模式

华宇园林采购模式分为集中采购、就地采购、零星采购三种。

②销售模式

公司主要通过参与项目招投标和竞争性谈判（议标）等方式参与各类园林生态工程项目。

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合同，在工程施工过程中，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。

4) 公司质量控制体系的执行情况

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。

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	在建工程本报告期较上期减少 84.10%，主要是在建工程本期竣工转资所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、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。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

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。

（4）制造业“+互联网”的优势

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，为人民群众的食品安全保驾护航。

（5）市场占有率较高的优势

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供应，进一步增强公司在同行业中的影响力。

（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、药品、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东南亚、中亚、俄罗斯、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。

2、园林绿化业务的竞争优势

（1）资质和品牌优势

华宇园林拥有环境污染治理（废水、固废）甲级资质、工程设计风景园林工程专项乙级、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、生态修复环境污染治理甲级资质、工业废水处理二级资质、生活污水处理二级资质。

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“全国守合同重信用企业”、“中国园艺杯优秀施工企业”、“城市园林绿化企业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。报告期内年，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、华阴市城乡环境综合治理PPP项目等。

（2）全产业链一体化优势，具备较强的设计施工一体化能力

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。

设计是园林景观的“灵魂”，处于产业链的前端，对于后端的采购、施工等环节具有较强影响，拥有较强的园林景观设计能力的园林工程施工企业竞争优势更为明显。景观设计能力能够有助于控制工程施工成本、提高施工效率和增强客户满意度；而丰富的工程施工经验能够为设计业务提供可靠的技术参考，带动设计业务的发展，反哺园林景观设计。因此风景园林设计能力和园林工程施工能力结合能够形成互补、互通、互动的一体化优势。公司将园林景观设计和工程施工相结合，能够为客户提供一体化的解决方案，更好的体现公司的整体风格，创造园林精品工程。

华宇园林拥有工程设计风景园林工程专项乙级、市政公用工程施工总承包贰级资质，华宇园林依靠设计、施工一体化资质的优势，形成了完整的产业链服务能力和强大的综合竞争力，能够为客户提供园林全产业链的专业化服务。

（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。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

丽鹏股份目前从事的两个行业：防伪包装可以满足消费者对液态食品的安全需求；园林生态可以满足人民日益增长的对美好生活的需求。致力于“美丽中国”、“乡村振兴”，致力于“中国制造”、“食品安全”，我们的前程充满阳光。

1、防伪包装主业——包装行业细分领先，引领食品安全发展新方向

(1) 持续推进制造业“+互联网”，推广二维码智能瓶盖维护消费者食品安全。

丽鹏股份二维码智能瓶盖的主要功能为防伪打假、积分兑奖、防窜货、广告宣传、大数据分析。二维码智能瓶盖将改变传统酒行业的生产、经营、销售、仓储、物流、市场激励等各个环节，同时给消费者带来新的消费体验，为公司各生产厂带来新的生产革命和利润增长点。报告期内，公司及各子公司共生产二维码瓶盖37,097万只，其中江小白、椰岛鹿龟、丹泉、梁大侠、沱牌、红星、丰谷、泸州老窖、古井贡、牛栏山、力克、三井小刀、兰陵、大师小作、黄鹤楼、汾阳王、衡水、玉泉、今缘春等客户与公司开展了广泛合作。



(2) 积极拓展防伪瓶盖应用领域，转变营销思路，开拓非白酒液态饮品市场领域。

随着国内酒类消费者日益年轻化，葡萄酒、啤酒、预调酒、个性饮料等非白酒市场渐成新宠，公司顺应趋势，在非白酒液态饮品市场积极开拓，现已进入啤酒、葡萄酒、高档矿泉水、保健酒、果汁、高档食用油、功能性饮品、保健品、药品、化妆品等领域，在平抑白酒市场波动性的同时进入更为广阔的快消品蓝海。



(3) 加快新旧动能转换，大力研发国际流行的防伪瓶盖新品种，引领防伪包装行业发展新方向。

利用公司强大的防伪瓶盖研发能力，大力开发28口、38口模塑盖。近年来，28口盖、38口盖在欧美、日韩等国际饮品市场上崭露头角，“罐+盖”这一新的包装形式得到消费者的认可。报告期内，伴随年内28、38口SCAMI线的达产，在蓝带啤酒、燕京啤酒、珠江啤酒、劳特巴赫啤酒、比利时白啤酒、青岛啤酒、烟台德乐诗、欧本食品、恒大长白山矿泉水、青岛可兰矿泉水、青岛海藻王子苏打水、五大连池、吉林林海雪原饮品、四川克利尔科技、上海不醉酒业、怡滕饮料、安德利果汁果胶、力克制药、燕之初健康美、大洲新燕、燕之屋、燕府、内蒙古呼白、广州观山生物、深圳老行尊、韩愈酿酒、百富门饮料等。28口、38口盖产品线已经在啤酒、燕窝、保健品、高端矿泉水、果汁饮料等领域逐渐延展开来。



(4) 实施精细化管理，降本增效，保持公司可持续发展

2019年，通过引进核心技术骨干、管理团队，通过市场拓展、管理提升、降本增效、指标分解、激励机制等措施，先后启动了管理会计核算系统、精益6S项目，公司正向着科学化、精细化管理迈进。报告期内，包装主业扭转过去亏损的颓势，实现扭亏为盈。

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，研发多项实用设备及防伪瓶盖并申请专利。截至报告期，公司防伪包装业务共拥有专利155项，其中发明专利33项，实用新型专利100项，外观设计专利22项。报告期内，公司被再次被认定为山东省高新技术企业；牵头主导起草了《食品包装容器用聚乙烯发泡垫片》行业标准；荣获《华夏酒报》“壮丽70年，推动中国酒业发展卓越品牌”。

报告期内公司共生产防伪瓶盖总产量254578.73万只。实现营业收入67434.75万元，同比增长5.76%。

2、园林生态主业——致力于“乡村振兴”，推动“大生态、大环保”事业发展

十九大报告将建设生态文明提升为“千年大计”，将建设“美丽中国”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。2019年3月，国家林业和草原局印发《乡村绿化美化行动方案》，到2020年建成20000个特色鲜明、美丽宜居的国家森林乡村和一批地方森林乡村，建设一批全国乡村绿化美化示范县，乡村绿化美化持续推进，森林乡村建设扎实开展，乡村自然生态得到有效保护，农村人居环境明显改善。美丽乡村建设是系统工程，园林企业在园林绿化领域具有传统优势。

华宇园林致力于乡村振兴，继续提升公司在生态环境治理领域的综合能力，打造专业化技术服务团队，积极开拓市场，组建运营团队，挖掘优质客户，提高项目效益。公司加快推进转型升级发展，从单一型园林工程公司向综合型生态公司转型发展；报告期内，公司逐步调整优化业务结构，注重提高项目投融资能力，改善融资结构，完善工程项目施工的合法合规，确保园林业务的稳步发展。

但近年来，国家调整对PPP项目的政策，PPP项目的实施遇到不少阻力；另外由于金融机构对民营企业的融资政策不断收紧，而PPP项目的前期实施需要投入大量资金，受此影响公司积极应对，调整生产经营计划，根据资金和融资情况放缓了部分项目的施工进度。在特殊的外部环境下，近年来，公司逐步调整内部管理结构，主动收缩园林项目规模，加大工程回款的催收力度。

公司专注于园林行业的技术研究开发并在公司所承接的项目中推广应用，并拥有多项专利。截至报告期，公司园林业务共拥有专利28项，其中发明专利8项，实用新型专利20项。报告期完成主营业务收入49820.56万元，同比下降18.37%。

 报告期内部分项目展示



贵州安顺旧州镇把土村
人居环境改造项目



贵州安顺
邢江河国家级湿地公园项目



巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设项目
鸟瞰图



遵义苟坝红色文化旅游创新区建设项目



巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设项目
滨河休闲广场效果图



修文县小箐乡崇恩森林公园建设项目

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	1,172,553,104.30	100%	1,247,889,350.41	100%	-6.04%
分行业					
防伪包装行业	674,347,533.24	57.51%	637,592,329.37	51.09%	5.76%
园林绿化行业	498,205,571.06	42.49%	610,297,021.04	48.91%	-18.37%
分产品					
防伪瓶盖	549,391,914.03	46.85%	493,965,851.08	39.58%	11.22%

复合型防伪印刷铝板	61,876,443.76	5.28%	71,931,009.00	5.76%	-13.98%
园林绿化	495,600,974.88	42.27%	606,963,063.77	48.64%	-18.35%
其他	65,683,771.63	5.60%	75,029,426.56	6.01%	-12.46%
分地区					
国内地区	1,044,359,891.68	89.07%	1,113,448,456.96	89.23%	-6.20%
国外地区	128,193,212.62	10.93%	134,440,893.45	10.77%	-4.65%

(2) 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：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						
防伪包装	674,347,533.24	539,957,981.72	19.93%	5.76%	-5.12%	9.19%
园林绿化	498,205,571.06	457,278,108.16	8.21%	-18.37%	-16.29%	-2.28%
分产品						
防伪瓶盖	549,391,914.03	434,398,851.94	20.93%	11.22%	-1.63%	10.32%
复合型防伪印刷铝板	61,876,443.76	57,221,401.14	7.52%	-13.98%	-15.48%	1.64%
园林绿化	495,600,974.88	457,278,108.16	7.73%	-18.35%	-16.29%	-2.27%
其他	65,683,771.63	48,337,728.64	26.41%	-12.46%	-19.22%	6.17%
分地区						
国内收入	1,044,359,891.68	886,265,512.93	15.14%	-6.20%	-10.03%	3.61%
出口收入	128,193,212.62	110,970,576.95	13.43%	-4.65%	-14.88%	10.40%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
防伪瓶盖	销售量	万只	204,396	197,492	3.50%
	生产量	万只	254,579	252,478	0.83%
	库存量	万只	41,518	40,046	3.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
非融资合同模式	8	445,036,025.23		446,808,791.92	401,860,593.49	117,822,165.76
重大项目	业务模式	特许经营（如适用）	运营期限（如适用）	收入来源及归属（如适用）	保底运营量（如适用）	投资收益的保障（如适用）
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	融资合同模式	有	4 年	可用性服务费及运营绩效服务费	无	政府付费纳入财政预算
遵义苟坝红色文化旅游创新区建设项目	融资合同模式	无	5 年	施工收益+投资回报	无	甲方履约担保
政府与社会资本合作（PPP）西秀区生态修复综合治理（二期）项目	融资合同模式	有	8 年	可用性服务费及运营绩效服务费	无	纳入财政预算
简阳市东城区新区雄州大道提质改造工程 BLT+EPC 项目	融资合同模式	无	10 年	施工收益+投资补偿	无	纳入财政预算

蒲江县西河河滨景观建设项目 投资(BLT)+勘察设计施工总承包 (EPC) (2019年8月6日签订蒲江县西河河滨景观建设项目《投建总承包合同》解除协议书)	融资合同模式	无	15年	施工收益+投资补偿	无	纳入财政预算
万盛经开区青年工业园区一期投融资合作建设项目	融资合同模式	无	5年	施工收益+投资收益	无	分阶段回购股权

报告期内未完工项目的情况:

单位: 元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
非融资合同模式	22	162,085,074.02	132,854,055.03	28,759,240.94
融资合同模式	6	3,011,585,235.18	2,075,240,406.49	927,894,101.94
合计	28	3,173,670,309.20	2,208,094,461.52	956,653,342.88

单位: 元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
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	456,000,000.00	融资合同模式	2017年02月01日	36个月	91.60%	132,650,708.44	417,684,359.95	273,739,085.20	97,695,050.00
遵义苟坝红色文化旅游创新区建设项目	200,000,000.00	融资合同模式	2016年09月08日	24个月	100.00%	50,553,456.49	225,347,064.31	-	244,084,986.70

政府与社会资本合作（PPP）西秀区生态修复综合治理（二期）项目	1,403,999,000.00	融资合同模式	2016年07月08日	36个月	75.68%	146,520,543.27	1,062,551,847.83	897,077,475.28	278,128,788.95
简阳市东城乡新区雄州大道提质改造工程LT+EPC项目	263,000,000.00	融资合同模式	2017年10月05日	240天	100.00%	77,011,293.15	321,865,352.25	157,783,736.00	22,652,547.38
蒲江县西河河滨景观建设项目（2019年8月6日签订蒲江县西河河滨景观建设项目《投建总承包合同》解除协议书）	807,618,200.00	融资合同模式		24个月	100.00%	6,258,855.77	7,674,328.48	-	8,365,018.04
万盛经开区青年工业园区一期投融资合作建设项目	400,000,000.00	融资合同模式		---					

适用 不适用

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
2,655,908,083.55	725,359,156.67	0.00	2,880,030,814.31	501,236,425.91

适用 不适用

公司是否开展境外项目

是 否

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
防伪包装行业	原材料	387,581,839.28	71.78%	410,109,933.66	72.06%	-5.49%
防伪包装行业	人工工资	53,779,814.98	9.96%	55,318,742.09	9.72%	-2.78%
防伪包装行业	其他制造费用	98,596,327.46	18.26%	103,694,185.28	18.22%	-4.92%
园林绿化	绿化苗木	60,358,842.39	13.20%	71,678,115.21	13.12%	-15.79%
园林绿化	劳务及其他分包	326,829,085.99	71.47%	234,892,800.67	43.00%	39.14%
园林绿化	材料费	41,658,599.30	9.11%	181,658,749.86	33.25%	-77.07%
园林绿化	机械租赁及耗 费	9,952,028.05	2.18%	55,290,408.62	10.12%	-82.00%
园林绿化	其他	18,479,552.43	4.04%	2,755,435.13	0.50%	570.66%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	497,709,369.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	148,037,170.60	12.63%
2	客户二	132,650,708.44	11.31%
3	客户三	89,456,741.07	7.63%
4	客户四	77,011,293.15	6.57%
5	客户五	50,553,456.49	4.31%

合计	--	497,709,369.75	42.45%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,773,902.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.45%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	111,063,618.15	16.63%
2	供应商二	52,479,170.57	7.86%
3	供应商三	52,288,213.43	7.83%
4	供应商四	26,069,300.77	3.90%
5	供应商五	14,873,600.00	2.23%
合计	--	256,773,902.92	38.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,920,284.32	45,565,996.08	-43.11%	主要是上期因质量问题形成扣款损失增加所致
管理费用	102,186,345.13	105,926,943.99	-3.53%	
财务费用	-3,131,186.98	-1,565,896.49	-99.96%	主要是本期确认的资金成本收益增加所致
研发费用	4,232,959.37	4,414,748.04	-4.12%	

4、研发投入

适用 不适用

截至报告期末，公司共拥有专利183项，其中发明专利41项，实用新型专利120项，外观设计专利22项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	151	137	10.22%

研发人员数量占比	8.80%	7.26%	1.54%
研发投入金额（元）	13,878,225.24	31,718,650.91	-56.25%
研发投入占营业收入比例	1.18%	2.54%	-1.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,366,416,837.67	1,436,432,018.84	-4.87%
经营活动现金流出小计	1,208,391,496.90	1,821,866,559.32	-33.67%
经营活动产生的现金流量净额	158,025,340.77	-385,434,540.48	141.00%
投资活动现金流入小计	8,565,470.96	74,702,600.03	-88.53%
投资活动现金流出小计	23,685,251.60	381,819,111.10	-93.80%
投资活动产生的现金流量净额	-15,119,780.64	-307,116,511.07	95.08%
筹资活动现金流入小计	1,997,743,621.83	2,042,369,429.23	-2.19%
筹资活动现金流出小计	1,948,796,115.15	1,901,403,596.40	2.49%
筹资活动产生的现金流量净额	48,947,506.68	140,965,832.83	-65.28%
现金及现金等价物净增加额	191,853,066.81	-551,241,706.94	134.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1)经营活动产生的现金流量净额较去年增加 141%，主要是本期加强货款回收，同时控制工程项目款的支付所致。
- 2)投资活动产生的现金流量净额较去年增加 95.08%，主要是去年同期工程项目投资款和固定资产投资较多所致。
- 3)筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 65.28%，主要是本期售后回租融资租赁业务净流出较多所致。
- 4)现金及现金等价物净增加额较去年增加 134.80%，主要是本期公司经营性现金净流量增加较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	128,858.42	0.25%	权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	-3,251,207.56	-6.30%	主要是长期资产的减值计提	否
营业外收入	11,766,708.73	22.81%	主要是除政府补助以外的其他收益	否
营业外支出	3,708,900.93	7.19%	主要是捐赠支出和非流动资产毁损报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	358,565,459.88	5.97%	174,383,618.38	3.10%	2.87%	
应收账款	1,425,269,038.85	23.75%	996,498,508.46	17.69%	6.06%	
存货	657,487,270.06	10.96%	911,417,260.77	16.18%	-5.22%	
投资性房地产	26,537,137.88	0.44%	12,546,381.15	0.22%	0.22%	
长期股权投资	4,223,140.44	0.07%	4,094,282.02	0.07%	0.00%	
固定资产	640,014,875.78	10.66%	679,107,843.10	12.05%	-1.39%	
在建工程	4,329,363.13	0.07%	27,235,874.39	0.48%	-0.41%	
短期借款	903,757,000.00	15.06%	942,111,426.06	16.72%	-1.66%	

长期借款	595,000,000.00	9.91%	170,000,000.00	3.02%	6.89%	
------	----------------	-------	----------------	-------	-------	--

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	77,000,188.67	银行承兑汇票保证金
应收账款	796,268,163.35	银行借款质押
固定资产	97,702,626.36	银行借款抵押
长期应收款	1,865,956,028.44	银行借款质押
投资性房地产	3,307,015.71	银行借款抵押
无形资产	19,590,520.10	银行借款抵押
合计	2,859,824,542.63	

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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票	22,871.35	0	22,878.53	0	0	0.00%	0	无	0
2016 年	非公开发行股票	76,372.61	5,531.3	71,906.65	0	0	0.00%	4,465.96	暂时补充流动资金	0
合计	--	99,243.96	5,531.3	94,785.18	0	0	0.00%	4,465.96	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况：公司审计机构和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2019 年度《山东丽鹏股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》和信专字(2020)第 000105 号，公司董事会出具了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见 2020 年 4 月 15 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	22,871.35	22,871.35	0	22,878.53	100.03%			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	5,500	33,002.22	100.01%	2019年12月31日	2,130.69	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	2,223.79	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%		-34.15	否	否
偿还银行贷款	否	8,372.61	8,372.61		8,372.61	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	99,243.96	99,243.96	5,531.3	94,785.19	--	--	4,320.33	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	99,243.96	99,243.96	5,531.3	94,785.19	--	--	4,320.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>巴中项目津桥湖城市基础设施和生态恢复建设项目 2019 年 1 月 10 日巴州区委区政府主要领导现场调研津桥湖生态恢复项目要求对主要景观方案进行优化，至 2019 年 5 月 4 日，巴中市自然资源和规划局出具同意优化方案的回复，历时四个月；受疫情影响，原定 2020 年 2 月复工被延迟到了 3 月中旬，因此项目完工时间延长到了 2020 年 6 月 30 日。</p> <p>瓶盖二维码技术升级改造项目由于受各大酒厂灌装线改造规划调整、产品消费数据交换等市场因素变化影响，实际投资进度晚于预期。</p>									
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									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019 年 6 月 26 日，公司第四届董事会第二十六次会议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用 8,700 万元募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。</p>									
项目实施出现募集	适用									

资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户及暂时性补充流动资金。
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。

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：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	4,708,453,538.74	1,767,989,797.53	498,205,571.06	23,063,297.63	26,645,014.93

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、公司未来发展的展望

1、发展展望

1) 防伪包装主业：尽管经济减速，大消费领域仍是长线看好的机遇，丽鹏是酒类包装业内拥有头部地位的企业。

①以客户为本，提供优质产品与服务。注重用户思维、客户体验，扩大市场占有率。加大烟台基地及子公司辐射与深耕，深耕做透周边200-300公里市场、梯级延伸。

②以工匠精神，提高产品质量、加强科技创新，提升企业综合实力，确立当之无愧的防伪瓶盖领导地位。设计研发，协同推进，为市场拓展提供新动力，为产能提升提供加速度，为实现企业在瓶盖行业从大到强的关键跨越奠定基础。

③潜心做好内部管理，建立现代企业制度，提高管理水平和能力，管理增效益，组织降熵增。

2) 园林生态主业：野蛮生长的时代已经结束，新政策环境下，转型园区一级开发与运营商有路可循，以多种手段实现存量回款，以效益为中心，保持适度规模，坚守西南，拓展长三角。

3) 尽快实现教育业务与上市公司的融合发展：教育与地产协同，地产与市政园林融合，上市公司与教育整合。

2、公司面临的风险

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，相关配套尚未成熟，PPP模式发展的政策环境、信用环境还有待改善，同时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较大，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。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。园林绿化行业目前已属于相对成熟的行业，企业数量众多，行业竞争较为激烈，生态工程项目面临市场竞争加剧、毛利率下滑、盈利减少的风险。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) 原材料风险

公司防伪瓶盖制造业务主要原材料为铝板、涂料、油墨和塑料等。铝作为基础原材料，价格随宏观经济波动表现出相应的周期性变动规律。未来，铝价格若呈现较大波动，可能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。

园林工程施工的主要成本是苗木、石材等建筑材料以及劳务成本。由于工程项目合同周期较长，在项目合同期内，如果原材料和劳务成本上升幅度超过预期，致使项目成本上升，将对公司园林业务的盈利水平造成不利影响。

园林工程施工及防伪瓶盖制造均有劳动密集特征，近年来随着我国劳动力成本的不断上涨，对企业的盈利水平造成了一定的影响，公司面临着劳动力成本上升的风险。

4) 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。公司建立了完善的人才培养、储备、薪酬福利、职业晋升机制，提升公司管理人才、设计创意人才、营销人才的综合素质，以保障业务的快速发展。

5) 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。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不利影响。

6) 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。

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。

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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年3月26日，公司2017年年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，结合2017年度公司经营与财务状况及2018年发展规划，公司2017年度利润分配预案为：2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

2、2019年4月26日，公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，结合2018年度公司经营与财务状况及2019年发展规划，公司2018年度利润分配预案为：2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

3、结合2019年度公司经营与财务状况及2020年发展规划，公司2019年度利润分配预案为：2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	33,808,621.89	0.00%			0.00	0.00%
2018年	0.00	-789,840,556.16	0.00%			0.00	0.00%
2017年	0.00	90,057,231.12	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚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公司股份。	2018 年 08 月 09 日	2018 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日	已履行完毕
	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	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一方德一香山 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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本公司根据财政部《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），《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,002,843,942.76	应收票据	6,345,434.30
		应收账款	996,498,508.46
应付票据及应付账款	860,064,037.09	应付票据	50,000,000.00
		应付账款	810,064,037.09

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》、以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行财政部于 2019 年 5 月份发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行财政部于 2019 年 5 月份发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》，根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	174,383,618.38	174,383,618.38	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	6,345,434.30	1,000,000.00	-5,345,434.30
应收账款	996,498,508.46	996,498,508.46	
应收款项融资		5,345,434.30	5,345,434.30
预付款项	15,285,717.82	15,285,717.82	
其他应收款	155,419,804.06	155,419,804.06	
其中：应收利息	475,342.47	475,342.47	
应收股利			
存货	911,417,260.77	911,417,260.77	
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	27,162,222.93	27,162,222.93	
流动资产合计	2,289,231,111.70	2,289,231,111.70	
非流动资产：			
可供出售金融资产	7,550,000.00		-7,550,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,372,811,643.42	2,372,811,643.42	
长期股权投资	4,094,282.02	4,094,282.02	
其他权益工具投资		5,768,520.50	5,768,520.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,546,381.15	12,546,381.15	
固定资产	679,107,843.10	679,107,843.10	
在建工程	27,235,874.39	27,235,874.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	100,645,616.34	100,645,616.34	
开发支出			
商誉	46,925,986.20	46,925,986.20	
长期待摊费用	1,383,517.91	1,383,517.91	
递延所得税资产	62,263,598.29	62,263,598.29	
其他非流动资产	31,510,508.45	31,510,508.45	
非流动资产合计	3,346,075,251.27	3,344,293,771.77	-1,781,479.50
资产总计	5,635,306,362.97	5,633,524,883.47	-1,781,479.50
流动负债：			
短期借款	942,111,426.06	942,111,426.06	
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			
衍生金融负债			

应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	810,064,037.09	810,064,037.09	
预收款项	12,098,516.75	12,098,516.75	
应付职工薪酬	18,966,289.18	18,966,289.18	
应交税费	12,544,959.51	12,544,959.51	
其他应付款	363,424,902.05	363,424,902.05	
其中：应付利息	8,832,912.58	8,832,912.58	
应付股利	257,968.05	257,968.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	129,266,890.09	129,266,890.09	
其他流动负债	103,945,762.14	103,945,762.14	
流动负债合计	2,442,422,782.87	2,442,422,782.87	
非流动负债：			
长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
应付债券	246,517,735.60	246,517,735.60	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	220,116,328.65	220,116,328.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,090,167.64	23,090,167.64	
递延所得税负债	1,058,000.00	1,058,000.00	
其他非流动负债	10,413,187.87	10,413,187.87	
非流动负债合计	671,195,419.76	671,195,419.76	
负债合计	3,113,618,202.63	3,113,618,202.63	
股东权益：			
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		268,769.07	268,769.07
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	-304,269,804.30	-304,269,804.30	
归属于母公司股东权益合计	2,394,717,818.70	2,392,936,339.20	268,769.07
少数股东权益	126,970,341.64	124,920,093.07	-2,050,248.57
股东权益合计	2,521,688,160.34	2,519,906,680.84	-1,781,479.50

负债和股东权益总计	5,635,306,362.97	5,633,524,883.47	-1,781,479.50
------------------	-------------------------	-------------------------	----------------------

(2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	41,989,039.74	41,989,039.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,743,434.30	3,743,434.30	
应收账款	184,435,358.46	184,435,358.46	
应收款项融资			
预付款项	1,851,389.48	1,851,389.48	
其他应收款	104,352,599.03	104,352,599.03	
其中：应收利息	44,659,734.51	44,659,734.51	
应收股利	27,699,661.20	27,699,661.20	
存货	86,840,609.47	86,840,609.47	
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	118,156.63	
流动资产合计	423,330,587.11	423,330,587.11	
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	986,035,948.72	986,035,948.72	
长期股权投资	1,938,430,003.68	1,938,430,003.68	
其他权益工具投资		4,402,701.26	4,402,701.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,383,506.41	3,383,506.41	
固定资产	366,999,609.27	366,999,609.27	
在建工程	112,672.00	112,672.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	24,056,474.17	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	9,588,482.00	9,588,482.00	
非流动资产合计	3,330,606,696.25	3,333,009,397.51	2,402,701.26
资产总计	3,753,937,283.36	3,756,339,984.62	2,402,701.26

流动负债：			
短期借款	503,501,426.06	503,501,426.06	
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			
衍生金融负债			
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	26,090,128.52	26,090,128.52	
预收款项	18,544,651.59	18,544,651.59	
应付职工薪酬	4,233,972.58	4,233,972.58	
应交税费	2,340,484.12	2,340,484.12	
其他应付款	332,228,287.59	332,228,287.59	
其中：应付利息	3,837,335.40	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	89,486,566.61	89,486,566.61	
其他流动负债			
流动负债合计	1,001,425,517.07	1,001,425,517.07	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	246,517,735.60	246,517,735.60	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	72,754,970.97	72,754,970.97	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,856,371.01	14,856,371.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,413,187.87	10,413,187.87	
非流动负债合计	344,542,265.45	344,542,265.45	
负债合计	1,345,967,782.52	1,345,967,782.52	
股东权益：			
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		2,402,701.26	2,402,701.26
专项储备			

盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25	
未分配利润	-291,988,348.90	-291,988,348.90	
股东权益合计	2,407,969,500.84	2,410,372,202.10	2,402,701.26
负债和股东权益总计	3,753,937,283.36	3,756,339,984.62	2,402,701.26

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王丽敏 王建英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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)

<p>重庆华宇园林有限公司与四川省渠县交通发展有限公司、渠县国有资产监督管理委员会；【攀枝花公路建设有限公司为第三人】建设工程合同纠纷</p>	<p>7,000</p>	<p>否</p>	<p>已判决</p>	<p>1) 被告四川省渠县交通发展有限公司于本判决生效后 30 日内向原告重庆华宇园林有限公司支付 7000 万元；2) 驳回原告重庆华宇园林有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 422250 元，由被告四川省渠县交通发展有限公司负担。</p>	<p>无</p>	<p>2020 年 03 月 31 日</p>	<p>在巨潮资讯网 www.cninfo.com 披露的《关于全资子公司涉及重大诉讼及进展的公告》（公告编号：2018-91）、《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2019-27）、《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2019-84）、《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2019-86）、《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2020-16）</p>
<p>其他未达到披露标准的诉讼</p>	<p>4,502.47</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>无</p>		

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
汤于	持股 5% 以上的股东	超比例减持信息披露违法行为和在限制转让期限内减持“丽鹏股份”的行为	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令汤于改正，对汤于给予警告；对汤于超比例减持信息披露违法行为处以 20 万元罚款，对汤于在限制转让期限内的减持行为处以 50 万元罚款		

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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		67,900	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		4,000	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)				111,900
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)				101,200
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	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)				111,900
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)				101,200
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.64%				
其中:								

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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司始终秉承“诚信、务实、创新、共赢”的经营理念，坚持“以人为本、绿色发展”的企业宗旨，积极履行社会责任，为股东、员工、客户和社会创造价值。报告期内，公司围绕“去伪存真、打造青山绿水”两大主题，深入开展社会责任履行工作，取得了显著成效。

(1) 去伪存真，为消费者的食品安全保驾护航

食品安全影响着每个人的日常生活和健康，酒类市场也长期存在假冒伪劣商品，给生产、流通企业和消费者都造成巨大损失，甚至生命的代价。多年来公司一直致力于防伪瓶盖的创新研发与生产推广，用实际行动保障消费者的食品健康安全。2016年，公司以酒品质量安全保障为切入点，创新推出“二维码智能瓶盖”，提供“酒企+互联网”一站式解决方案，具有打假防伪、溯源等多重功能，互联网、大数据分析等应用，从根本上保障了消费者食品安全。同时丽鹏股份也积极将这一技术由打假需求最强烈的白酒企业向其他食品行业推广。

(2) 打造青山绿水、和谐宜居的生态环境

随着生产力的发展和人口的迅速增长，科学技术的突飞猛进，工业及生活排放的废弃物不断地增多，从而使大气、水质、土壤污染日益严重，自然生态平衡受到了猛烈的冲击和破坏，维护生态平衡，保护环境是关系到人类生存、社会发展的根本性问题。报告期内，丽鹏在发展的道路上无时无刻不在努力着，如使用天然气、循环水、符合环保标准的原材料等。

华宇园林设生态环保部取得了重庆市环境污染治理（生态修复、废水、固废）甲级资质证书，在生态修复方面拥有自己的核心技术，并与全国多家专业科研机构及大专院校建立了良好且持久的战略合作关系。

公司以“生态修复，低碳造园”为核心竞争力，紧紧围绕“成为国内最优秀的风景园林工程和生态环境建设的领跑者”的企业愿景，公司以绿色事业为使命，致力于推动“大生态、大环保、大园林”绿色行业的发展。华宇园林紧紧围绕国家战略，以生态文明建设为己任，尊重自然、顺应自然、保护自然。公司参与安顺市西秀区生态修复综合治理项目“四在农家·美丽乡村”建设，充分利用了贵州独特的气候、生态环境、田园风光等优势，以“多彩贵州·四在农家·美丽乡村”为主题，注重人居环境改造、保护生态环境、保护传统文化、保护传统村落，留住乡愁。

未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现

商业利益与社会责任的高度统一。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期内无精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内无精准扶贫规划

(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

后续无精准扶贫规划

3、环境保护相关的情况

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

不适用

报告期内，公司子公司受到环保行政处罚1起，共计2.5万元。

序号	单位	时间	处罚原因	金额 (万元)	整改情况

1	大冶市劲鹏制盖有限公司	2019年10月28日	配套建设的固体废物污染防治设施未建成	2.5	已完成整改
---	-------------	-------------	--------------------	-----	-------

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票事项

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。相关公告详见2019年7月16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《关于签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的公告》、《〈山东丽鹏股份有限公司2019年非公开发行A股股票预案〉修订稿》、《〈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〉修订稿》等。

2019年9月29日，公司召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了本次发行方案股东大会决议有效期调整事项。2019年10月17日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了前述股东大会决议有效期调整事项。

根据中国证监会于2020年2月14日公布的修订后的《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，公司对本次非公开发行股票方案中的发行价格和定价原则、发行数量、发行对象和认购方式、限售期等进行了调整，发行方案的其他内容保持不变。并于2020年2月21日召开的第五届董事会第三次会议和2020年3月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。于2020年3月13日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。相关公告详见2020年3月22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《关于非公开发行A股股票预案修订情况说明的公告》、《关于修改公司非公开发行股票方案的公告》及2020年3月14日的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》等相关公告。

2、董事会、监事会换届选举

公司于2019年11月25日召开公司2019年第四次临时股东大会审议通过了变更第五届董事会、监事会相关董事、监事的人员的议案，同日召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议审议通过选举董事长、总裁、监事会主席、相关高级管理人员的议案。相关公告见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登《关于董事会换届选举的公告》（2019-102）、《关于监事会换届选举的公告》（2019-103）、《关于2019年第四次临时股东大会决议的公告》（2019-107）、《关于第五届董事会第一次会议决议的公告》（2019-108）、《关于第五届监事会第一次会议决议的公告》（2019-109）。

二十、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%				-71,180,274	-71,180,274	71,210,133	8.12%
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%				-71,180,274	-71,180,274	71,210,133	8.12%
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%				-64,580,274	-64,580,274	71,210,133	8.12%
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%				71,180,274	71,180,274	806,217,335	91.88%
1、人民币普通股	735,037,061	83.77%				71,180,274	71,180,274	806,217,335	91.88%
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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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一方德一香山3号证券投资基金	6,600,000		6,600,000	0	首发后限售股，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	首发后限售股，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	首发后限售股，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		22,846,274	71,210,133	每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%。	——
合计	142,390,407	0	71,180,274	71,210,133	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	34,504	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,338	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	84,083,581
孙世尧	境内自然人	7.60%	66,649,111	0	0	66,649,111	质押	17,000,000
汤于	境内自然人	7.01%	61,496,492	-10,125,877	46,122,369	15,374,123	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	4,394,365	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		
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	1.94%	17,061,442	13,413,842	0	17,061,442		
曲立荣	境内自然人	1.48%	13,000,000	13,000,000	0	13,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孙世尧为孙鲲鹏的父亲；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。王寿纯和曲立荣系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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	17,061,442	人民币普通股	17,061,442					
汤于	15,374,123	人民币普通股	15,374,123					
曲立荣	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
兰坤	10,959,796	人民币普通股	10,959,796					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系：孙世尧为孙鲲鹏的父亲。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。王寿纯和曲立荣系夫妻关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
苏州睿畅投资管理有限公司	钱建蓉	2017 年 10 月 27 日	91320594MA1T6E17XM	投资管理、资产管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

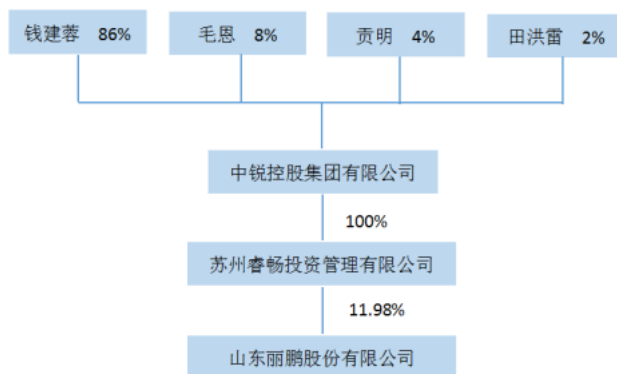
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱建蓉	本人	中国	是
主要职业及职务	现任中锐控股集团有限公司（以下简称“中锐控股”）董事长、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.（中锐国际）董事长、苏州中锐投资集团有限公司董事长兼总经理、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长、本公司董事长，公司的实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	钱建蓉先生自 2018 年 7 月 26 日起为浙江东晶电子股份有限公司（股票代码：002199）实际控制人。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
钱建蓉	董事长	现任	男	54	2018年09月14日	2022年11月25日	0				0
孙鲲鹏	副董事长	现任	男	43	2013年11月13日	2022年11月25日	29,577,460		3,000,000		26,577,460
贡明	董事兼总裁	现任	男	55	2019年11月25日	2022年11月25日	0				0
胡俊	董事	离任	男	45	2019年05月23日	2020年02月18日	0				0
汤洪波	董事	现任	男	47	2019年05月23日	2022年11月25日	6,369,778		2,820,000		3,549,778
李海霞	董事兼董事会秘书	现任	女	44	2013年11月13日	2022年11月25日	22,000				22,000
朱永新	独立董事	现任	男	51	2019年11月25日	2022年11月25日	0				0
杨强	独立董事	现任	男	53	2018年09月14日	2022年11月25日	0				0
钱志昂	独立董事	现任	男	54	2019年11月25日	2022年11月25日	0				0
田洪雷	监事会主席	现任	男	48	2019年11月25日	2022年11月25日	0				0

刘晨	监事	现任	男	32	2018年 09月 14日	2022年 11月25 日	0				0
王燕	监事	现任	女	41	2019年 11月25 日	2022年 11月25 日	0				0
李晓伟	副总裁	现任	男	48	2019年 09月 29日	2022年 11月25 日	0				0
毛恩	副总裁	离任	男	59	2019年 02月 25日	2020年 04月 12日	0				0
孙伟厚	副总裁	现任	男	53	2019年 02月 25日	2022年 11月25 日	0				0
卞世军	副总裁	现任	男	50	2019年 09月 18日	2022年 11月25 日	0				0
王国彬	副总裁	现任	男	47	2019年 11月25 日	2022年 11月25 日	0				0
张国平	财务总监	现任	男	43	2013年 11月13 日	2022年 11月25 日	16,500				16,500
田洪雷	董事	离任	男	48	2018年 09月 14日	2019年 11月24 日	0				0
朱拓	董事	离任	男	35	2018年 09月 14日	2019年 04月 26日	0				0
汤于	董事	离任	男	52	2015年 01月 08日	2019年 04月 28日	71,622, 369		10,125, 877		61,496, 492
王全宁	独立董事	离任	男	51	2013年 11月13 日	2019年 11月24 日	0				0
秦书尧	独立董事	离任	男	49	2015年 01月 08日	2019年 11月24 日	0				0

高远	监事会主席	离任	女	46	2018年09月14日	2019年11月24日	0				0
于善晓	监事	离任	男	43	2013年11月13日	2019年11月24日	66,000				66,000
戴汉宝	副总裁	离任	男	44	2019年01月21日	2019年11月24日	0				0
王国祝	副总裁	离任	男	44	2013年11月13日	2019年02月25日	16,500				16,500
刘宗江	副总裁	离任	男	44	2013年11月13日	2019年02月25日	21,604				21,604
王德泰	副总裁	离任	男	49	2013年11月13日	2019年01月21日	16,500				16,500
孙伟厚	董事	现任	男	53	2020年03月09日	2022年11月25日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	107,728,711	0	15,945,877		91,782,834

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
汤于	董事	离任	2019年04月28日	个人原因，主动辞职
朱拓	董事	离任	2019年04月26日	个人原因，主动辞职
田洪雷	董事	任期满离任	2019年11月25日	
王全宁	独立董事	任期满离任	2019年11月25日	
秦书尧	独立董事	任期满离任	2019年11月25日	
高远	监事会主席	任期满离任	2019年11月25日	

于善晓	监事	任期满离任	2019年11月25日	
孙鲲鹏	总裁	任期满离任	2019年11月25日	
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
王国祝	副总裁	解聘	2019年02月25日	工作变动
戴汉宝	副总裁	任期满离任	2019年11月25日	
胡俊	董事	离任	2020年02月18日	个人原因，主动离职
毛恩	副总裁	解聘	2020年04月12日	个人原因，主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事：

钱建蓉先生：中国国籍，拥有新加坡居留权，1966年3月出生，硕士研究生学历。曾任职于江苏省张家港市教育局，1996年创立中锐集团。现任中锐控股集团有限公司（以下简称“中锐控股”）董事长、CWG INTERNATIONAL PTE. LTD.（中锐国际）董事长、苏州中锐投资集团有限公司董事长兼总经理、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司（以下简称“睿畅投资”）董事长、本公司董事长，公司的实际控制人。

孙鲲鹏先生：中国国籍，无永久境外居留权，1977年7月出生，大专学历，曾任山东丽鹏包装有限公司董事、北京鹏和祥包装制品有限公司董事长，2013年11月至2018年9月任本公司董事长，2018年9月至2019年11月任公司总裁。现任本公司副董事长、山东丽鹏包装科技有限公司董事长。

贡明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年11月出生。同济大学应用化学专业毕业，本科学历，复旦大学工商管理硕士（EMBA）学位。曾任江苏省无锡市化工集团车间主任；江苏省无锡市化工局技术处副处长；中锐控股集团无锡南洋国际学校副校长、校长；中锐控股集团苏州中锐地产集团有限公司总经理、中锐地产集团副总裁、中锐地产集团常务副总裁兼地产事业部总经理、中锐国际执行总裁兼中锐地产集团总经理、苏州中锐投资集团执行总裁。现任中锐控股集团副董事长、本公司董事兼总裁、山东丽鹏包装科技有限公司董事。

孙伟厚先生：中国国籍，无境外永久居留权。1967年1月出生，本科学历。曾任职于宁夏恒力集团、中锐教育集团；先后在中锐地产集团任无锡公司副总经理、总经理、运营管理中心总经理、集团副总经理；中锐地产集团审计监察中心总经理等职。现任丽鹏股份董事兼副总裁、全资子公司重庆华宇园林有限公司CEO。

汤洪波先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年12月出生。毕业于中央广播电视大学市场营销专业，重庆工商大学新渝商MBA，高级工程师，注册建造师，高级项目经理；重庆市浙江商会副会长、商会青年委员会主席，西北工业大学创新创业导师；现担任重庆华宇园林有限公司副总经理，重庆广裕鑫投资有限公司执行董事、经理，安顺华宇生态建设有限公司执行董事，巴中华丰建设发展有限公司董事长，重庆秉创新材料科技有限公司执行董事、经理职务。

李海霞女士：中国国籍，无永久境外居留权，1976年5月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司总裁办公室主任、行

政管理部经理、公司副总裁、山东丽鹏股份有限公司副董事长。现任本公司董事兼董事会秘书、烟台丽鹏投资有限公司董事长。

朱永新先生：中国国籍，无永久境外居留权。1969年11月出生，本科学历。专职律师，2002年加入江苏新天伦律师事务所，2013年至今为江苏新天伦(北京)律师事务所主任。现兼任第三届朝阳律师协会律师事务所管理与发展指导委员会副秘书长。现任山东丽鹏股份有限公司独立董事。2018年9月获得上海证券交易所颁发的独立董事资格证书。

杨强先生：中国国籍，无永久境外居留权。1967年8月出生，硕士学历。1991年至2005年任北京国际信托投资有限公司投行部总经理，2005年至2006年任北京产权交易所高级经理，2006年至2007年任民生教育集团投资部总经理，2008年至2017年任好未来集团董事会秘书、集团新闻发言人，资本运营总监、高级战略投资总监，2018年9月至今为山东丽鹏股份有限公司独立董事。2012年3月获得美国注册管理会计师资格认证，2016年获美国注册管理会计师亚太区杰出个人奖。2017年6月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。

钱志昂先生：中国国籍，无永久境外居留权。1966年6月出生，汉族，无党派人士，毕业于上海立信会计学院，香港中文大学会计硕士。1988年起就职于上海会计师事务所，1991年获中国注册会计师，历任项目经理，部门经理，副主任会计师。2000年起就职于立信会计师事务所，任董事副主任会计师，高级合伙人，兼任立信管理集团人力资源和教育培训管理委员会主任，工作期间曾任上海证券交易所专家委员会委员，上海市国资委外派董事。现任立信会计师事务所董事高级合伙人，兼任中海网络科技股份有限公司独立董事、上海华东电脑股份有限公司独立董事、山东丽鹏股份有限公司独立董事。2014年2月获得上海证券交易所颁发的独立董事资格证书。

2、监事：

田洪雷先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，硕士研究生学历。曾任北京北大青鸟有限责任公司投资经理、北京德创投资顾问有限公司投资总监、山东丽鹏股份有限公司董事。现任中锐控股集团有限公司（以下简称“中锐控股”）董事、CWG INTERNATIONAL PTE. LTD.（中锐国际）董事、苏州中锐投资集团有限公司董事、苏州睿畅投资管理有限公司（以下简称“睿畅投资”）董事，山东丽鹏股份有限公司第五届监事会主席。

刘晨先生：中国国籍，无永久境外居留权，1988年8月出生，硕士学历，2013年5月至2016年11月任职杭州金投资本管理有限公司金融投资部总经理；2020年1月8日至今，任杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司副总经理；2019年5月6日至今任苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司董事；2016年02月04日至今任湖州祥生置业有限公司董事；2018年08月01日至今任苏州睿畅投资管理有限公司董事；2015年12月25日至今任舟山祥生置业有限公司董事；2019年12月19日至今任杭州励东房地产开发有限公司董事；2019年10月22日至今任江西银湾物业管理有限公司董事；2019年12月19日至今任杭州东原益丰科技有限公司董事职务。现任本公司监事。

王燕女士：1979年12月出生，中共党员，2002年毕业于上海大学中文系，文学学士。2002年-2008年任上海市民政局局属单位办公室主任。2008年-2009年任上海华映传媒有限公司人事经理。2009年-2018年任中锐投资集团人力资源部经理，2018年-2019年任中锐教育集团人力行政部人力行政总监。现任山东丽鹏股份有限公司监事、人事行政总监。

3、高级管理人员：

贡明先生：见上述董事。

李晓伟先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，硕士研究生。曾任浙江刚泰控股（集团）股份有限公司副总裁、常务副总裁、董事会秘书，慈文传媒股份有限公司副总裁、董事会秘书；浙江瀚叶股份有限公司董事长助理，浙江瀚叶股份有限公司董事、副总裁，浙江瀚叶投资管理有限公司经理，北京星路天下文化传媒有限公司董事，青岛易邦生物工程有限公司董事，霍尔果斯拜克影视有限公司董事；山西仟源医药集团股份有限公司副总裁。现任山东丽鹏股份有限公司副总裁、山东丽鹏包装科技有限公司董事、烟台丽鹏投资有限公司董事。

孙伟厚先生：见上述董事。

卞世军先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年9月生，中国国籍，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。历任上海航天汽车机电股份有限公司光伏电站事业部财务总监，上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监，万达信息股份有限公司财务总监。现任山东丽鹏股份有限公司副总裁、山东丽鹏包装科技有限公司监事、烟台丽鹏投资有限公司监事、山东丽鹏国际贸易有限公司监事。

王国彬先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年10月出生，北京航空航天大学机械设计制造及其自动化硕士。曾任泰石

克建筑机械（上海）有限公司主任，斗山工程机械（中国）有限公司工厂主任、课长，沃得重工（中国）有限公司副总经理，山东东宇工程机械有限公司工厂总经理，临沂盛德机械有限公司、兰陵德隆机械有限公司机械板块总经理，山东金帝精密机械科技股份有限公司总经理。现任山东丽鹏股份有限公司副总裁、子公司山东丽鹏包装科技有限公司董事兼总经理、烟台丽鹏投资有限公司董事兼总经理。

李海霞女士：见上述董事。

张国平先生：中国国籍，无永久境外居留权，1977年2月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司财务部副经理，子公司重庆华宇园林有限公司董事。现任本公司财务总监、子公司山东丽鹏包装科技有限公司副总经理、财务总监、亳州丽鹏制盖有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钱建蓉	苏州睿畅投资管理有限公司	董事长	2017年10月27日		否
田洪雷	苏州睿畅投资管理有限公司	董事	2018年06月25日		否
刘晨	苏州睿畅投资管理有限公司	董事	2018年10月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钱建蓉	中锐控股集团有限公司	董事长	2004年08月11日		是
钱建蓉	上海中锐教育投资有限公司	董事长	2006年11月08日		否
钱建蓉	上海中锐教育发展有限公司	董事长	2008年08月14日		否
钱建蓉	上海创锐投资管理有限公司	董事	2003年06月02日		否
钱建蓉	上海中锐全教企业管理有限公司	董事长	2012年06月18日		否
钱建蓉	苏州中锐投资集团有限公司	董事长	2006年07月19日		否

钱建蓉	上海钧锐商业经营管理有限公司	董事长	2017年03月27日		否
钱建蓉	CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.	董事	1905年07月08日		否
钱建蓉	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司	执行董事	2018年07月26日		否
贡明	中锐控股集团有限公司	副董事长	2019年11月07日		否
田洪雷	中锐控股集团有限公司	董事	2007年09月29日		否
田洪雷	苏州中锐投资集团有限公司	董事	2009年11月24日		否
田洪雷	CWG INTERNATIONAL PTE.LTD	董事	1905年07月08日		否
田洪雷	上海全畅营销策划有限公司	总经理	2019年02月01日		是
刘晨	杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司	副总经理	2020年01月08日		是
刘晨	湖州祥生置业有限公司	董事	2016年02月04日		否
刘晨	武林医院有限公司	董事	2017年07月10日	2019年10月21日	否
刘晨	苏州睿畅投资管理有限公司	董事	2018年08月01日		否
刘晨	安扬资产管理（杭州）有限公司	董事	2016年11月09日	2019年08月29日	否
刘晨	舟山祥生置业有限公司	董事	2015年12月25日		否
刘晨	苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司	董事	2019年05月06日		否
刘晨	杭州励东发地产开发有限公司	董事	2019年12月19日		否
刘晨	江西银湾物业管理有限公司	董事	2019年10月22日		否
刘晨	杭州东原益丰科技有限公司	董事	2019年12月19日		否
毛恩	上海中锐教育发展有限公司	董事			否
毛恩	上海中锐教育投资有限公司	董事			否

毛恩	上海中锐全教企业管理有限公司	董事			否
毛恩	江苏中锐科教发展有限公司	董事			否
毛恩	中锐控股集团有限公司	董事			否
毛恩	上海创锐投资管理有限公司	董事			否
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 2018年11月12日, 深交所出具了《关于对山东丽鹏股份有限公司董事汤于的监管函》(中小板监管函【2018】第210号)。山东丽鹏股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年10月30日披露2018年第三季度报告, 汤于作为公司董事, 在公司2018年第三季度报告披露前30日内, 通过大宗交易卖出公司股票527.41万股, 交易金额为1,687.72万元。该行为违反了深交所《股票上市规则(2018年修订)》第1.4条、第3.1.8条以及《中小企业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》第3.8.17条的规定。

(二) 2019年9月16日, 中国证券监督管理委员会山东监管局出具了《行政处罚决定书》【2019】8号。汤于持有上市公司山东丽鹏股份有限公司(以下简称丽鹏股份)5%以上股份的股东。在2017年12月27日至2019年1月4日期间, 其以大宗交易方式累计卖出比例达到丽鹏股份已发行股份的5%, 未按规定履行报告和公告义务, 且未停止卖出“丽鹏股份”, 违反法律规定。

依据《证券法》第一百九十三条、第二百零四条和《行政处罚法》第二十七条的规定, 中国证券监督管理委员会山东监管局对汤于超比例减持信息披露违法行为和在限制转让期限内减持“丽鹏股份”的行为的决定: 责令汤于改正, 对汤于给予警告; 对汤于超比例减持信息披露违法行为处以20万元罚款, 对汤于在限制转让期限内的减持行为处以50万元罚款。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、决策程序: 根据公司章程规定和经营情况, 公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案, 股东大会批准; 公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案, 报董事会批准。
- 2、确定依据: 公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务, 按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
钱建蓉	董事长	男	54	现任	0	是
孙鲲鹏	副董事长	男	43	现任	60	否
贡明	董事兼总裁	男	55	现任	6	否
胡俊	董事	男	45	离任	0	是
汤洪波	董事	男	47	现任	50.82	否

李海霞	董事兼董事会秘书	女	44	现任	42.44	否
朱永新	独立董事	男	51	现任	0.5	否
杨 强	独立董事	男	53	现任	0.5	否
钱志昂	独立董事	男	54	现任	0.5	否
田洪雷	监事会主席	男	48	现任	0	是
刘晨	监事	男	32	现任	0	否
王燕	监事	女	41	现任	3.5	否
李晓伟	副总裁	男	48	现任	22.5	否
毛恩	副总裁	男	59	离任	0	否
孙伟厚	董事兼副总裁	男	53	现任	32	否
卞世军	副总裁	男	50	现任	21	否
王国彬	副总裁	男	47	现任	4.5	否
张国平	财务总监	男	43	现任	35	否
田洪雷	董事	男	48	离任	0	是
朱拓	董事	男	35	离任	15	否
汤 于	董事	男	52	离任	25	否
王全宁	独立董事	男	51	离任	5.5	否
秦书尧	独立董事	男	49	离任	5.5	否
高 远	监事会主席	女	46	离任	0	是
于善晓	监事	男	43	离任	10.53	否
戴汉宝	副总裁	男	44	离任	90	否
王国祝	副总裁	男	44	离任	5.1	否
刘宗江	副总裁	男	44	离任	4.5	否
王德泰	副总裁	男	49	离任	1.57	否
合计	--	--	--	--	441.96	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	727
主要子公司在职员工的数量（人）	989
在职员工的数量合计（人）	1,716

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,716
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,087
销售人员	68
技术人员	292
财务人员	69
行政人员	176
采购人员	24
合计	1,716
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	136
专科	212
高中及以下	1,368
合计	1,716

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规及其他部门规章，不断完善公司人力资源管理制度和各项工作流程，严格执行相关政策，切实保障员工在劳动保护、工资支付、社会保险等方面的切身利益。公司薪酬政策符合国家相关法律规定。员工薪酬水平综合考虑了同行业的薪酬水平和公司内部公平性，兼顾岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定，员工薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，建立了完整的培训体系，根据经营和管理的需要，通过定期与不定期、内培与外培相结合的培训方式，不断提高员工知识技能和素质。通过有计划的培训，对员工潜力进一步的发掘，推动公司和个人不断进步，实现公司和员工个人双赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司运作规范，信息披露规范，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订与完善。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开1次年度股东大会、4次临时股东大会，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

2、关于控股股东与公司

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。董事会成员包含行业专家、财务、法律和企业管理等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，保证了董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益，充分发挥了董事会在公司治理中的核心作用。公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作。各专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，董事会共召开了17次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

4、关于监事与监事会

报告期内公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。报告期内，监事会共召开了14次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

5、管理层

公司已建立《总裁工作细则》，对总裁的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。公司总裁及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总裁工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。并通过对其工作业绩、工作能力、管理水平、创新意识等综合素质的考量来权衡判断是否能胜任相应的职务。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，指定公司董事会秘书负责信息披露

工作，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

6、关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于公司与投资者

公司重视与投资者关系的沟通与交流，并制定了《投资者关系管理制度》。明确规定了投资者关系管理的基本原则、目的、投资者关系管理的工作对象、内容和方式等，以保证与投资者建立良好的互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。公司证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取股东各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

8、关于内部审计制度

公司设立了内审部，配置了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格规范公司与股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和供应、生产、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立

公司主要从事铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及园林工程设计、施工、水污染治理，拥有完整且独立的采购、生产、销售系统，具有独立、完整的资产和业务，形成了集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完整业务体系和涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护为一体的全产业链综合性园林绿化体系，具备面向市场自主经营的能力，独立组织和实施生产经营活动，不依赖于控股股东和实际控制人。

2、资产完整

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、专利、商标、非专利技术资产，公司没有以自身资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人的债务提供过担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东和实际控制人违规占用而损害公司其他股东利益及公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书和业务部门负责人均属专职且在公司领取薪酬。公司高级管理人员的推荐符合《公司章程》的规定，不存在超越董事会和股东大会而作出人事任免的决定。公司在劳动、人事及工资管理上完全独立，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决

定投资计划和资金安排，不存在股东干预公司财务决策、资金使用的情况，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了包括总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等人员在内的高级管理人员，根据自身经营需要，下设行政部、生产中心、研发制造中心、财务部、国内贸易部、国际贸易部、人力资源部、证券部、供应部等职能部门，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	www.cninfo.com.cn
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	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.78%	2019 年 07 月 31 日	2019 年 08 月 01 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.92%	2019 年 10 月 17 日	2019 年 10 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.36%	2019 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 26 日	www.cninfo.com.cn

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨强	17	5	12	0	0	否	5

王全宁	15	3	12	0	0	否	5
秦书尧	15	3	12	0	0	否	5
朱永新	2	1	1	0	0	否	1
钱志昂	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，出席了报告期内召开的董事会、认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时，几位独立董事还深入公司现场调研，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会的履职情况

董事会审计委员会在报告期内主要负责公司内部会计控制，财务报表和公司其他财务事项实施监督工作。依据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会工作制度》等法律规定，对公司内部控制情况进行了定期核查，监督与协助公司与外部审计机构的沟通，确保公司内部控制体系依法合规，有效的控制了相关风险的产生。公司审计委员会在2019年共召开了五次会议，对定期财务报告、生产经营制度、募集资金使用情况、关联交易等事项进行审议，并对会计师事务所的年度审计工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事工作制度》的相关法律法规勤勉尽职，董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议3次，主要审议2019年董事监事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。

3、董事会下设的提名委员会的履职情况

董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《董事会提名委员会工作制度》等有关法律法规和规章制度的规定，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和选择程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会共召开会议9次，提名委员会对对董事、高级管理人员的工作情况进行评估，并根据评估结果提出更换董事或高级管理人员的意见或建议；在董事会换届选举时，向本届董事会提出下一届董事会董事候选人进行资格审查并提出建议；对须提请董事会聘任的高级管理人员进行资格审查并提出建议。

4、董事会下设战略委员会的履职情况

董事会战略委员会勤勉尽职的履行了相关义务，依照《公司章程》、《董事会战略委员会工作制度》等相关法律法规研究

公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会战略委员会共召开会议3次，在对当前市场状况、公司实际情况的合理分析后给出了公司今后战略发展的方向以及合理的实施建议。并对公司非公开发行股票事项给出了意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①董事、监事和高级管理人员违反法律法规; ②对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外); ③当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效; ⑤未建立基本的财务核算体系, 无法保证财务信息的完整、及时和准确。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①未建立规范约束董事、监事和高级管理人员行为的内部控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③财务人员配备数量和基本素质不能满足需要; ④重要财务内控制度不健全或没有得到严格执行。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①公司经营活动严重违反国家法律、法规; ②公司决策程序导致重大失误; ③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重; ④媒体频现负面新闻, 涉及面广且负面影响一直未能消除; ⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①公司违反国家法律法规收到轻微处罚; ②公司决策程序导致出现一般失误; ③公司违反企业内部规章, 形成损失; ④公司关键岗位业务人员流失严重; ⑤媒体出现负面新闻, 波及局部区域; ⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 重大缺陷: 影响金额\geq营业收入的 2%; 影响金额\geq资产总额的 1%; (2) 重要缺陷: 营业收入的 1%\leq影响金额$<$营业收入的 2%; 资产总额的 0.5%\leq影响金额$<$资产总额的 1%; (3) 一般缺陷: 影响金额$<$营业收入的 1%; 影响金额$<$资产总额的 0.5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷: 影响金额\geq营业收入的 2%; 影响金额\geq资产总额的 1%; (2) 重要缺陷: 营业收入的 1%\leq影响金额$<$营业收入的 2%; 资产总额的 0.5%\leq影响金额$<$资产总额的 1%; (3) 一般缺陷: 影响金额$<$营业收入的 1%; 影响金额$<$资产总额的 0.5%。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量(个)</p>	0	
<p>非财务报告重大缺陷数量(个)</p>	0	
<p>财务报告重要缺陷数量(个)</p>	0	
<p>非财务报告重要缺陷数量(个)</p>	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

<p>内部控制鉴证报告中的审议意见段</p>	
<p>公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
<p>内控鉴证报告披露情况</p>	<p>披露</p>

内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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	2019 年 12 月 2 日，公司向截止至 2019 年 11 月 30 日收市后登记在册的“17 丽鹏 G1”持有人支付 2018 年 12 月 1 日-2019 年 11 月 30 日期间的债券利息共 1625 万元（含税）						
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 设有发行人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，发行人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10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
年末余额（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

跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。在跟踪评级期限内，联合评级将于公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告并发布不定期跟踪评级结果。

报告期内，联合信用评级有限公司出具《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，由发行人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, 由发行人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, 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, 详见本募集说明书“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，详见本募集说明书“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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	27,081.53	-55,667.2	148.65%
流动比率	106.29%	93.73%	12.56%
资产负债率	57.18%	55.25%	1.93%
速动比率	79.61%	56.41%	23.20%
EBITDA 全部债务比	12.21%	-26.69%	38.90%
利息保障倍数	0.41	-6.5	106.31%
现金利息保障倍数	2.42	-2.27	206.61%
EBITDA 利息保障倍数	2.13	-4.62	146.10%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	92.41%	92.66%	-0.25%
-------	--------	--------	--------

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

- 1、息税折旧摊销前利润报告期较上年同期同比增加148.65%主要原因是上年同期计提商誉等大额减值损失致上年净利润下降所致。
- 2、EBITDA全部债务比报告期较上年同期同比增加38.90%主要原因是上年同期计提商誉等大额减值损失致上年净利润下降所致。
- 3、利息保障倍数报告期较上年同期增加106.31%主要原因是上年同期计提商誉等大额减值损失致上年净利润下降所致。
- 4、现金利息保障倍数报告期内较上年同期增加206.61%主要原因是上年同期计提商誉等大额减值损失致上年净利润下降所致。
- 5、EBITDA利息保障倍数报告期内较上年同期增加146.10%主要原因是上年同期计提商誉等大额减值损失致上年净利润下降所致。

九、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、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

报告期内公司共获得银行授信180,875.80万元，已经使用143,575.70万元，公司按时偿还银行贷款104,869.90万元，无违约情况。

十一、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。

十二、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。因华宇园林不服四川省达州市中级人民法院做出的(2018)川17民初52号民事裁定，向高院提起上诉，四川省高级人民法院受理并于近日出具《受理通知书》((2019)川民终835号)。2019年8月20日收到判决书，高院判决结果：1) 撤销四川省达州市中级人民法院(2018)川17民初52号民事裁定；2) 本案指令四川省达州市中级人民法院审理。目前四川省达州市中级人民法院开庭审理了此案并判决1) 被告四川省渠县交通发展有限公司于本判决生效后30日内向原告重庆华宇园林有限公司支付7000万元，2) 驳回原告重庆华宇园林有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费422250元，由被告四川省渠县交通发展有限公司负担。以内容详见2019年4月18日、2019年8月13日、2019年8月28日、2020年3月31日日公司披露的《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》(公告编号分别为2019-27、2019-84、2019-86、2020-16)。

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》。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2020)第 000254 号
注册会计师姓名	王丽敏 王建英

审计报告正文

山东丽鹏股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东丽鹏股份有限公司（以下简称丽鹏公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽鹏公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项：建造合同收入及成本确认

1、事项描述

2019 年度丽鹏公司营业收入为 1,172,553,104.30 元，其中采用建造合同完工百分比法确认的收入为 498,205,571.06 元，占营业收入总额的 42.49%，工程收入占营业收入的比例较大，丽鹏公司的园林景观等工程项目按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》规定，按完工百分比法确认合同收入和成本。在建造合同的结果能够可靠估计时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用，完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同完工百分比法的确定涉及管理层重大的判断和估计，包括对完成的进度、合同预计总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化，应于合同执行过程中持续评估和修订，因此我们将建造合同收入和成本确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解、评估并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；
- （2）检查建造合同收入确认的会计政策，检查重大建造工程合同及关键合同条款；
- （3）选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评估管理层所作估计的合理性及依据的充分性；
- （4）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、原料收发单等支持性文件，以评估实际成本归集的相关

认定：

(5) 选取建造合同样本，复核完工百分比计算表，评估建造合同收入及成本确认的准确性。

四、其他信息

丽鹏公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括丽鹏公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

丽鹏公司治理层（以下简称治理层）负责监督丽鹏公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	358,565,459.88	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	1,000,000.00	6,345,434.30
应收账款	1,425,269,038.85	996,498,508.46
应收款项融资	5,378,851.00	
预付款项	25,539,559.06	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	107,254,430.60	155,419,804.06
其中：应收利息	975,342.44	475,342.47
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	657,487,270.06	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
其他流动资产	39,112,255.86	27,162,222.93
流动资产合计	2,619,606,865.31	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	2,438,991,430.98	2,372,811,643.42
长期股权投资	4,223,140.44	4,094,282.02
其他权益工具投资	6,073,970.29	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,537,137.88	12,546,381.15
固定资产	640,014,875.78	679,107,843.10
在建工程	4,329,363.13	27,235,874.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,375,441.35	100,645,616.34
开发支出		
商誉	46,925,986.20	46,925,986.20
长期待摊费用	22,583,552.78	1,383,517.91
递延所得税资产	65,936,283.76	62,263,598.29
其他非流动资产	9,020,704.00	31,510,508.45
非流动资产合计	3,382,011,886.59	3,346,075,251.27
资产总计	6,001,618,751.90	5,635,306,362.97
流动负债：		
短期借款	903,757,000.00	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	20,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	919,514,777.63	810,064,037.09
预收款项	21,974,031.13	12,098,516.75
合同负债		

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	18,227,952.11	18,966,289.18
应交税费	22,895,438.39	12,544,959.51
其他应付款	384,991,414.15	363,424,902.05
其中：应付利息	21,524,984.49	8,832,912.58
应付股利		257,968.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,984,196.06	129,266,890.09
其他流动负债	100,177,005.46	103,945,762.14
流动负债合计	2,464,521,814.93	2,442,422,782.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	595,000,000.00	170,000,000.00
应付债券	242,694,535.88	246,517,735.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	101,111,745.77	220,116,328.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,563,530.93	23,090,167.64
递延所得税负债	782,000.00	1,058,000.00
其他非流动负债	7,181,347.10	10,413,187.87
非流动负债合计	967,333,159.68	671,195,419.76
负债合计	3,431,854,974.61	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	1,807,828,508.69	1,806,339,597.75
减：库存股		
其他综合收益	493,531.22	
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	-270,461,182.41	-304,269,804.30
归属于母公司所有者权益合计	2,430,508,882.75	2,394,717,818.70
少数股东权益	139,254,894.54	126,970,341.64
所有者权益合计	2,569,763,777.29	2,521,688,160.34
负债和所有者权益总计	6,001,618,751.90	5,635,306,362.97

法定代表人：钱建蓉

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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	173,783,688.89	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	198,460,699.98	184,435,358.46
应收款项融资	3,288,851.00	
预付款项	3,850,278.73	1,851,389.48
其他应收款	222,508,465.50	104,352,599.03
其中：应收利息	17,511,514.41	44,659,734.51
应收股利	10,088,470.27	27,699,661.20
存货	75,595,989.59	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	63,600.00	118,156.63
流动资产合计	677,601,573.69	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	887,035,948.72	986,035,948.72
长期股权投资	1,763,289,275.09	1,938,430,003.68
其他权益工具投资	4,543,482.39	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,825,788.35	3,383,506.41
固定资产	337,170,228.50	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	23,692,871.70	24,056,474.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,908.85	
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,692,734.00	9,588,482.00
非流动资产合计	3,029,371,237.60	3,330,606,696.25
资产总计	3,706,972,811.29	3,753,937,283.36
流动负债：		
短期借款	579,999,000.00	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	18,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	29,165,751.01	26,090,128.52
预收款项	25,319,266.70	18,544,651.59

合同负债		
应付职工薪酬	4,838,817.01	4,233,972.58
应交税费	2,727,908.53	2,340,484.12
其他应付款	325,858,508.78	332,228,287.59
其中：应付利息	17,424,394.91	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	27,368,523.39	89,486,566.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,013,277,775.42	1,001,425,517.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	242,694,535.88	246,517,735.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		72,754,970.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,734,032.30	14,856,371.01
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,181,347.10	10,413,187.87
非流动负债合计	262,609,915.28	344,542,265.45
负债合计	1,275,887,690.70	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	2,543,482.39	
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25

未分配利润	-271,416,211.54	-291,988,348.90
所有者权益合计	2,431,085,120.59	2,407,969,500.84
负债和所有者权益总计	3,706,972,811.29	3,753,937,283.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,172,553,104.30	1,247,889,350.41
其中：营业收入	1,172,553,104.30	1,247,889,350.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,138,478,220.31	1,284,029,869.37
其中：营业成本	997,236,089.88	1,115,398,370.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,033,728.59	14,289,707.23
销售费用	25,920,284.32	45,565,996.08
管理费用	102,186,345.13	105,926,943.99
研发费用	4,232,959.37	4,414,748.04
财务费用	-3,131,186.98	-1,565,896.49
其中：利息费用	126,909,412.28	120,362,438.31
利息收入	140,343,871.25	124,917,339.68
加：其他收益	4,769,419.84	5,258,846.69
投资收益（损失以“－”号填列）	128,858.42	-1,127,333.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	128,858.42	-1,127,333.31

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,773,039.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,251,207.58	-750,071,381.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,038,343.70	134,400.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,533,337.78	-781,945,986.60
加：营业外收入	11,766,708.73	273,299.71
减：营业外支出	3,708,900.93	1,158,277.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,591,145.58	-782,830,964.66
减：所得税费用	14,229,998.92	5,221,947.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,361,146.66	-788,052,911.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,361,146.66	-788,052,911.79
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	33,808,621.89	-789,840,556.16
2.少数股东损益	3,552,524.77	1,787,644.37
六、其他综合收益的税后净额	305,449.79	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	224,762.15	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	224,762.15	
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	224,762.15	
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	80,687.64	
七、综合收益总额	37,666,596.45	-788,052,911.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,033,384.04	-789,840,556.16
归属于少数股东的综合收益总额	3,633,212.41	1,787,644.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	-0.9
(二) 稀释每股收益	0.04	-0.9

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钱建蓉

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 年度	2018 年度
一、营业收入	342,197,071.47	335,023,956.13
减：营业成本	283,594,123.61	314,447,924.21
税金及附加	4,995,737.75	5,394,601.72
销售费用	16,231,637.87	30,871,898.96
管理费用	24,971,749.97	32,717,744.65
研发费用	618,480.48	
财务费用	22,900,409.00	32,219,387.25
其中：利息费用	88,699,275.81	75,174,369.17
利息收入	69,538,795.80	45,531,274.91
加：其他收益	2,774,979.35	2,306,604.62
投资收益（损失以“-”号填列）	16,004,342.04	-893,099.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-893,099.28
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）	14,630,104.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,670,943.39	-184,823,028.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,493,485.79	60,193.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,116,901.56	-263,976,930.12
加：营业外收入	436,479.16	195,175.87
减：营业外支出	981,243.36	387,251.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,572,137.36	-264,169,005.68

减：所得税费用		33,688,586.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,572,137.36	-297,857,592.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,572,137.36	-297,857,592.26
（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	140,781.13	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	140,781.13	
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	140,781.13	
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	20,712,918.49	-297,857,592.26

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 年度	2018 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	1,067,134,548.72	1,181,028,672.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,996,532.95	8,954,577.14
收到其他与经营活动有关的现金	295,285,756.00	246,448,768.91
经营活动现金流入小计	1,366,416,837.67	1,436,432,018.84
购买商品、接受劳务支付的现金	738,747,137.00	1,347,480,240.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	169,565,876.69	161,930,487.55
支付的各项税费	56,409,770.59	65,231,452.69
支付其他与经营活动有关的现金	243,668,712.62	247,224,378.37
经营活动现金流出小计	1,208,391,496.90	1,821,866,559.32
经营活动产生的现金流量净额	158,025,340.77	-385,434,540.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,500,000.00
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	3,065,470.96	8,842,600.03
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	5,500,000.00	51,360,000.00
投资活动现金流入小计	8,565,470.96	74,702,600.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,685,251.60	124,379,691.10
投资支付的现金		1,460,000.00
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		255,979,420.00
投资活动现金流出小计	23,685,251.60	381,819,111.10
投资活动产生的现金流量净额	-15,119,780.64	-307,116,511.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,856,500.00	95,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,856,500.00	95,000,000.00
取得借款收到的现金	1,494,637,121.83	1,330,869,429.23
收到其他与筹资活动有关的现金	483,250,000.00	616,500,000.00

筹资活动现金流入小计	1,997,743,621.83	2,042,369,429.23
偿还债务支付的现金	1,075,225,723.98	1,430,390,208.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,238,572.65	92,568,942.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,416,000.00	291,770.77
支付其他与筹资活动有关的现金	772,331,818.52	378,444,446.37
筹资活动现金流出小计	1,948,796,115.15	1,901,403,596.40
筹资活动产生的现金流量净额	48,947,506.68	140,965,832.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		343,511.78
五、现金及现金等价物净增加额	191,853,066.81	-551,241,706.94
加：期初现金及现金等价物余额	89,712,204.40	640,953,911.34
六、期末现金及现金等价物余额	281,565,271.21	89,712,204.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	360,422,318.49	459,987,290.51
收到的税费返还		2,192,877.67
收到其他与经营活动有关的现金	2,595,463.61	1,366,090.67
经营活动现金流入小计	363,017,782.10	463,546,258.85
购买商品、接受劳务支付的现金	208,506,526.89	343,692,774.55
支付给职工以及为职工支付的现金	56,145,831.68	59,351,592.68
支付的各项税费	13,043,927.67	7,914,373.56
支付其他与经营活动有关的现金	25,210,030.63	30,455,373.60
经营活动现金流出小计	302,906,316.87	441,414,114.39
经营活动产生的现金流量净额	60,111,465.23	22,132,144.46

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	33,615,532.97	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	3,550,245.30	3,120,839.52
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	491,161,215.46	500,068,288.85
投资活动现金流入小计	528,326,993.73	517,189,128.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,422,274.08	32,451,671.10
投资支付的现金	6,900,000.00	760,000.00
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	296,500,000.00	612,629,737.06
投资活动现金流出小计	316,822,274.08	645,841,408.16
投资活动产生的现金流量净额	211,504,719.65	-128,652,279.79
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	721,879,121.83	646,621,304.23
收到其他与筹资活动有关的现金	479,250,000.00	616,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,201,129,121.83	1,263,121,304.23
偿还债务支付的现金	643,501,426.06	856,890,208.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,722,207.07	53,190,496.48
支付其他与筹资活动有关的现金	686,876,568.52	341,633,986.73
筹资活动现金流出小计	1,397,100,201.65	1,251,714,691.21
筹资活动产生的现金流量净额	-195,971,079.82	11,406,613.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		180,655.53
五、现金及现金等价物净增加额	75,645,105.06	-94,932,866.78
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	97,783,500.22	22,138,395.16
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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 ,42 7,4 68. 00				1,80 6,33 9,59 7.75				15,2 20,5 57.2 5		-304 ,269, 804. 30		2,39 4,71 7,81 8.70	126, 970, 341. 64	2,52 1,68 8,16 0.34
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他													268, 769. 07	-2,0 50,2 48.5 7	-1,7 81,4 79.5 0
二、本年期初 余额	877 ,42 7,4 68. 00				1,80 6,33 9,59 7.75				15,2 20,5 57.2 5		-304 ,269, 804. 30		2,39 4,98 6,58 7.77	124, 920, 093. 07	2,51 9,90 6,68 0.84
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					1,48 8,91 0.94						33,8 08,6 21.8 9		35,5 22,2 94.9 8	14,3 34,8 01.4 7	49,8 57,0 96.4 5

(一) 综合收益总额							224,762.15				33,808,621.89		34,033,384.04	3,633,212.41	37,666,596.45
(二) 所有者投入和减少资本														14,706,500.00	14,706,500.00
1. 所有者投入的普通股														14,706,500.00	14,706,500.00
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														-1,416,000.00	-1,416,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-1,416,000.00	-1,416,000.00
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					1,48 8,91 0.94								1,48 8,91 0.94	-2,5 88,9 10.9 4	-1,1 00,0 00.0 0		
四、本期期末 余额	877 ,42 7,4 68. 00				1,80 7,82 8,50 8.69		493, 531. 22		15,2 20,5 57.2 5		-270 ,461, 182. 41		2,43 0,50 8,88 2.75	139, 254, 894. 54	2,56 9,76 3,77 7.29		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	877 ,42 7,4 68. 00				1,80 6,33 9,59 7.75				15,2 20,5 57.2 5		485, 570, 751. 86		3,18 4,55 8,37 4.86	25,80 5,378 .78	3,210 ,363, 753.6 4	

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	877,427.46			1,806.33				15,220.57		485,570.75		3,184.55	25,805.37	3,210,363.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				7.75						-789,840.55		-789,840.55	101,164.96	-688,675.59
(一)综合收益总额										-789,840.55		-789,840.55	1,787,644.37	-788,052.91
(二)所有者投入和减少资本													100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入的普通股													100,000.00	100,000.00
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													-622,681.51	-622,681.51
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													-622,681.51	-622,681.51
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	877,427.46			1,806,339.59				15,220,572.5		-304,269,804.30		2,394,717.81	126,970,341.64	2,521,688,160.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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							2,402,701.26					2,402,701.26
二、本年期初余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49		2,402,701.26		15,220,557.25	-291,988,348.90		2,410,372,202.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							140,781.13			20,572.16		20,712.918.49
（一）综合收益总额							140,781.13			20,572.16		20,712.918.49
（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		2,543,482.39		15,220,557.25	-271,416,211.54		2,431,085,120.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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、本年期初余额	877,427.468.00				1,807,309.824.49				15,220,557.25	5,869,243.36		2,705,827,093.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-297,857,592.26		-297,857,592.26
(一)综合收益总额										-297,857,592.26		-297,857,592.26
(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, 309.8 24.49				15,22 0,557 .25	-291,98 8,348.9 0		2,407,96 9,500.84

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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，统一社会信用代码为 91370600265526403D。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。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，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。市政工程施工;各种规模及类型的园林绿化工程;园林古建筑工程专业承包叁级;植树、园林绿地养护管理;园林景观规划设计、城市规划咨询;苗木种植、销售、租赁;生态环境治理与修复;水环境治理;城市生活垃圾经营性处置(须经审批的经营项目,取得审批后方可从事经营);土壤修复;污水处理;环境污染治理设施运营。(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 2020 年 4 月 13 日报出。

(二) 合并报表范围

截止 2019 年 12 月 31 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(%)
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街 1 号南楼 203 室	100.00
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	60.00
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
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
成都海川制盖有限公司	成都市蒲江县鹤山镇工业北路 277 号	100.00
亳州丽鹏制盖有限公司	安徽省亳州市高新区华佗大道 1009 号	100.00
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	85.71
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
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	89.69
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
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	成都市蒲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
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

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》及相关规定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。

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

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司业务稳定，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：

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、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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。

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，是指为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，合并成本为本公司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。本公司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。本公司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，应当计入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。

本公司非同一控制下合并中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，本公司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。

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。

公司设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

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，将整个公司视为一个会计主体，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，反映本公司整体财务状况、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。

4、合并取得子公司会计处理

对于本公司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时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有

子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

1、共同经营

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。

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

2、合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司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“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生的当月初的汇率折算本位币入账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、全资子公司、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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

债务工具：

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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含

一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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。

此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等,本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

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。

权益工具:

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

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,列示为其他权益工具投资,且该指定一经作出不得撤销。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。

2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,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。

其他权益工具投资终止确认时,本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额,计入留存收益;其余金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价以及原直接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。

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、金融资产减值

本公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收融资保证金		
应收出口退税		
应收其他款项		

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

B、 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

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

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五、10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

15、存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

(1) 产成品、用于出售的材料等可直接用于出售的存货，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(2) 已完工未结算工程项目的存货跌价准备确认

①如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。截至目前，公司无该类需计提跌价准备的在施项目。

②对以上测试未减值且超过3年未结算的项目，按照账龄法计提存货跌价准备。

16、合同资产

17、合同成本

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该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本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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”。

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

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

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

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10、金融工具。

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。

1、初始投资成本确定

①对于本公司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；如为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

本公司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。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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：本公司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，本公司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：本公司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：本公司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，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日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

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

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

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

本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- 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地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

(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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款

预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人不会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

1、在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程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。

在建工程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。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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,资本化率为一般借款的加权平均利率;③借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

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

1、无形资产的计价方法

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。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 资产减值测试及减值准备的计提

资产负债表日,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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

本公司对长期股权投资、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。

本公司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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则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

本公司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。本公司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，并按照受益对象和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，按照本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：本公司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：本公司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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；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

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

公司销售商品收入确认的具体原则为：

①出口销售收入确认：

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。

②内销销售收入确认：

根据约定的交货方式将产品交付客户，按合同或协议约定，获取客户的签收回单或客户验收确认信息后确认销售收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度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定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①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；②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。

公司建造合同收入确认的具体原则为：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤BT项目核算方法

以BT（建造—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。

⑥BOT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，在合同规定的运营期以直线法摊销。

40、政府补助

1、政府补助类型

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，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。

2、与资产相关的政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。并在相关资产使用寿命内平均分配，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）；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、与收益相关的政府补助会计处理

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。

4、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。

5、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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认如下：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认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。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所

得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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		

1、本公司根据财政部《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），《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019 年度财务报表，本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,002,843,942.76	应收票据	6,345,434.30
		应收账款	996,498,508.46
应付票据及应付账款	860,064,037.09	应付票据	50,000,000.00
		应付账款	810,064,037.09

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》、以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行财政部于2019年5月份发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》，根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	174,383,618.38	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	6,345,434.30	1,000,000.00	-5,345,434.30
应收账款	996,498,508.46	996,498,508.46	

应收款项融资		5,345,434.30	5,345,434.30
预付款项	15,285,717.82	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	155,419,804.06	155,419,804.06	
其中：应收利息	475,342.47	475,342.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	911,417,260.77	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	27,162,222.93	27,162,222.93	
流动资产合计	2,289,231,111.70	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		-7,550,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,372,811,643.42	2,372,811,643.42	
长期股权投资	4,094,282.02	4,094,282.02	
其他权益工具投资		5,768,520.50	5,768,520.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,546,381.15	12,546,381.15	
固定资产	679,107,843.10	679,107,843.10	
在建工程	27,235,874.39	27,235,874.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,645,616.34	100,645,616.34	
开发支出			

商誉	46,925,986.20	46,925,986.20	
长期待摊费用	1,383,517.91	1,383,517.91	
递延所得税资产	62,263,598.29	62,263,598.29	
其他非流动资产	31,510,508.45	31,510,508.45	
非流动资产合计	3,346,075,251.27	3,344,293,771.77	-1,781,479.50
资产总计	5,635,306,362.97	5,633,524,883.47	-1,781,479.50
流动负债：			
短期借款	942,111,426.06	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	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	810,064,037.09	810,064,037.09	
预收款项	12,098,516.75	12,098,516.75	
合同负债			
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	18,966,289.18	18,966,289.18	
应交税费	12,544,959.51	12,544,959.51	
其他应付款	363,424,902.05	363,424,902.05	
其中：应付利息	8,832,912.58	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	129,266,890.09	129,266,890.09	
其他流动负债	103,945,762.14	103,945,762.14	
流动负债合计	2,442,422,782.87	2,442,422,782.87	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
应付债券	246,517,735.60	246,517,735.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	220,116,328.65	220,116,328.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,090,167.64	23,090,167.64	
递延所得税负债	1,058,000.00	1,058,000.00	
其他非流动负债	10,413,187.87	10,413,187.87	
非流动负债合计	671,195,419.76	671,195,419.76	
负债合计	3,113,618,202.63	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		268,769.07	268,769.07
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	-304,269,804.30	-304,269,804.30	
归属于母公司所有者权益合计	2,394,717,818.70	2,392,936,339.20	268,769.07
少数股东权益	126,970,341.64	124,920,093.07	-2,050,248.57
所有者权益合计	2,521,688,160.34	2,519,906,680.84	-1,781,479.50
负债和所有者权益总计	5,635,306,362.97	5,633,524,883.47	-1,781,479.50

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	41,989,039.74	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	3,743,434.30	3,743,434.30	
应收账款	184,435,358.46	184,435,358.46	
应收款项融资			
预付款项	1,851,389.48	1,851,389.48	
其他应收款	104,352,599.03	104,352,599.03	
其中：应收利息	44,659,734.51	44,659,734.51	
应收股利	27,699,661.20	27,699,661.20	
存货	86,840,609.47	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	118,156.63	
流动资产合计	423,330,587.11	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		-2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	986,035,948.72	986,035,948.72	
长期股权投资	1,938,430,003.68	1,938,430,003.68	
其他权益工具投资		4,402,701.26	4,402,701.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,383,506.41	3,383,506.41	
固定资产	366,999,609.27	366,999,609.27	
在建工程	112,672.00	112,672.00	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,056,474.17	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	9,588,482.00	9,588,482.00	
非流动资产合计	3,330,606,696.25	3,333,009,397.51	2,402,701.26
资产总计	3,753,937,283.36	3,756,339,984.62	2,402,701.26
流动负债：			
短期借款	503,501,426.06	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	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	26,090,128.52	26,090,128.52	
预收款项	18,544,651.59	18,544,651.59	
合同负债			
应付职工薪酬	4,233,972.58	4,233,972.58	
应交税费	2,340,484.12	2,340,484.12	
其他应付款	332,228,287.59	332,228,287.59	
其中：应付利息	3,837,335.40	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	89,486,566.61	89,486,566.61	
其他流动负债			
流动负债合计	1,001,425,517.07	1,001,425,517.07	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	246,517,735.60	246,517,735.60	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	72,754,970.97	72,754,970.97	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,856,371.01	14,856,371.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债	10,413,187.87	10,413,187.87	
非流动负债合计	344,542,265.45	344,542,265.45	
负债合计	1,345,967,782.52	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		2,402,701.26	2,402,701.26
专项储备			
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25	
未分配利润	-291,988,348.90	-291,988,348.90	
所有者权益合计	2,407,969,500.84	2,410,372,202.10	2,402,701.26
负债和所有者权益总计	3,753,937,283.36	3,756,339,984.62	2,402,701.26

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或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

1. 报告期内无前期会计差错更正。
2. 其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

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%、9%、16%、13%
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
增值税	9%、13%

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

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	285,538.56	276,872.45
银行存款	281,279,732.65	91,875,709.44

其他货币资金	77,000,188.67	82,231,036.49
合计	358,565,459.88	174,383,618.38
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	77,000,188.67	86,801,249.67

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	77,000,188.67	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
保理业务保证金		8,250,556.22
外币借款汇率变动保证金		850,644.58
合计	77,000,188.67	82,231,036.49

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限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	77,000,188.67	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
保理业务保证金		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	77,000,188.67	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	400,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据	600,000.00	

合计	1,000,000.00	1,000,000.00
----	--------------	--------------

确定该组合依据的说明：

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

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	其他	

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末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。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

公司本期无实际核销的应收票据。

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	305,592,573.54	18.24%	135,988,191.34	44.50%	169,604,382.20	647,191,262.43	46.84%	323,690,944.45	50.01%	323,500,317.98
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	1,369,613,199.62	81.76%	113,948,542.97	8.32%	1,255,664,656.65	734,576,201.37	53.16%	61,578,010.89	8.38%	672,998,190.48
其中：										
合计	1,675,205,773.16	100.00%	249,936,734.31	14.92%	1,425,269,038.85	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：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泸州陈酒老窖酒业有限公司	170,439.50	170,439.50	100.00%	预计无法收回
俄罗斯斯得力	4,512,151.05	4,512,151.05	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
南美皮特公司	334,447.40	334,447.40	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
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
烟台华冠制盖有限公司	1,130,053.75	1,130,053.75	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
山西梨花春酿酒集团有限公司	427,731.67	427,731.67	100.00%	预计无法收回
凭祥市鑫堡进出口贸易有限公司	922,473.20	922,473.20	100.00%	预计无法收回
广西凭祥市鸿锋进出口贸易有限公司	174,125.30	174,125.30	100.00%	预计无法收回
河北献王酒业有限公司	846,295.30	846,295.30	100.00%	预计无法收回

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	488,433.57	488,433.57	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
乌鲁木齐市米东区兴泰商行	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	119,227.48	119,227.48	100.00%	预计无法收回
济南市雪野湖文化旅游产业发展有限公司	67,960,160.41	3,398,008.02	5.00%	根据和解协议
郴州华盛麓峰房地产开发有限公司	4,959,275.54	2,479,637.70	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
攀枝花公路建设有限公司	128,526,608.66	64,263,304.33	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
贵州多彩万象旅游城开发置业有限公司	4,307,061.33	2,153,530.67	50.00%	回收不确定
合计	305,592,573.54	135,988,191.34	--	--

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

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）	845,649,749.63	42,282,487.49	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	460,930,808.52	46,093,080.85	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	30,610,643.45	6,122,128.69	20.00%

3 年至 4 年（含 4 年）	11,179,096.28	3,353,728.88	50.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	10,291,569.36	5,145,784.68	50.00%
5 年以上	10,951,332.38	10,951,332.38	100.00%
合计	1,369,613,199.62	113,948,542.97	--

确定该组合依据的说明：

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	774,298,944.77
1 至 2 年	754,253,932.43
2 至 3 年	45,671,231.06
3 年以上	100,981,664.90
3 至 4 年	61,545,919.69
4 至 5 年	20,533,362.17
5 年以上	18,902,383.04
合计	1,675,205,773.16

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	其他	
按单项计提坏账准备	323,690,944.45	3,802,929.87	57,607,454.37	133,898,228.61		135,988,191.34
按组合计提坏账准备	61,578,010.89	53,786,254.68		1,415,722.60		113,948,542.97
合计	385,268,955.34	57,589,184.55	57,607,454.37	135,313,951.21		249,936,734.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
济南市雪野湖文化旅游产业发展有限公司	52,962,450.34	和解款项收回
合计	52,962,450.34	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	135,313,951.21
合计	135,313,951.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆商社润物现代农业开发有限公司	工程款	133,849,002.01	无追索权保理转让	2019 年第五届董事会第二次会议审议通过并公告	否
合计	--	133,849,002.01	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安顺市西秀区政府	471,510,482.65	28.15%	23,575,524.13

遵义红创文化旅游开发有限责任公司	244,084,986.70	14.57%	24,153,742.32
攀枝花公路建设有限公司	128,526,608.66	7.67%	64,263,304.33
遵义市红花岗城市建设投资经营有限公司	110,310,080.21	6.58%	9,626,974.18
遵义市红花岗区深溪镇人民政府	99,719,130.19	5.95%	9,766,634.67
合计	1,054,151,288.41	62.92%	

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	5,378,851.00	5,345,434.30
合计	5,378,851.00	5,345,434.30

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据

本公司视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分票据进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余的票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的票据不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

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	17,127,867.07	67.06%	8,661,940.65	56.67%
1 至 2 年	2,053,047.00	8.04%	6,023,309.72	39.40%
2 至 3 年	6,004,504.70	23.50%	106,660.04	0.70%
3 年以上	354,140.29	1.39%	493,807.41	3.23%
合计	25,539,559.06	--	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：

(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	15,168,000.00	59.39
广东中科天元新能源科技有限公司	3,000,000.00	11.75
道恩化学有限公司	1,143,927.41	4.48
中铝河南洛阳铝加工有限公司	1,139,890.17	4.46
东兴证券股份有限公司	754,716.98	2.96
合计	21,206,534.56	83.04

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	975,342.44	475,342.47
其他应收款	106,279,088.16	154,944,461.59
合计	107,254,430.60	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	975,342.44	475,342.47
合计	975,342.44	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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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	2,014,502.83	1,962,596.74
保证金	81,890,278.07	172,872,735.27
备用金	3,409,455.66	2,557,617.50
其他往来	39,172,548.91	21,113,978.98
合计	126,486,785.47	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		21,047,019.88	22,515,447.02	43,562,466.90
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回		5,641,319.59	113,450.00	5,754,769.59
本期核销		3,800,000.00	13,800,000.00	17,600,000.00
2019 年 12 月 31 日余额		11,605,700.29	8,601,997.02	20,207,697.31

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,725,939.16
1 至 2 年	40,257,338.66
2 至 3 年	61,668,349.00
3 年以上	9,835,158.65
3 至 4 年	1,422,538.01
4 至 5 年	4,311,150.94
5 年以上	4,101,469.70
合计	126,486,785.47

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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	22,515,447.02		113,450.00	13,800,000.00		8,601,997.02
按组合计提坏账准备	21,047,019.88		5,641,319.59	3,800,000.00		11,605,700.29
合计	43,562,466.90		5,754,769.59	17,600,000.00		20,207,697.31

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	17,600,000.00
合计	17,600,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆商社润物现代农业开发有限公司	保证金	13,800,000.00	无追索权保理转让	2019 年第五届董事会第二次会议审议通过并公告	否

合计	--	13,800,000.00	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

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
海通恒信国际租赁股份有限公司	融资保证金	23,000,000.00	2-3 年	18.18%	
咸阳高科建设开发有限责任公司	保证金	15,000,000.00	1 年内	11.86%	750,000.00
重庆华宇天地苗木科技有限公司	往来款	11,138,768.48	1 年内	8.81%	556,938.42
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	售后回租保证金	11,019,700.00	1-2 年	8.71%	
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	往来款	10,760,000.01	1 年内	8.51%	538,000.00
合计	--	70,918,468.49	--	56.07%	1,844,938.42

6) 涉及政府补助的应收款项

公司本期无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

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	58,818,394.35	4,869,750.03	53,948,644.32	74,707,329.77	11,732,867.36	62,974,462.41

在产品				1,418,898.99	505,575.68	913,323.31
库存商品	95,094,955.88	19,917,192.58	75,177,763.30	129,402,968.60	51,030,596.16	78,372,372.44
周转材料	286,333.53		286,333.53	1,096,251.52		1,096,251.52
消耗性生物资产	11,879,724.21	143,500.00	11,736,224.21	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	501,236,425.91		501,236,425.91	734,347,128.21		734,347,128.21
自制半成品	22,882,905.44	7,781,026.65	15,101,878.79	27,189,469.71	10,771,712.24	16,417,757.47
合计	690,198,739.32	32,711,469.26	657,487,270.06	985,790,922.21	74,373,661.44	911,417,260.77

(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	579,622.69		7,442,740.02		4,869,750.03
在产品	505,575.68			505,575.68		
库存商品	51,030,596.16	3,343,027.02		34,456,430.60		19,917,192.58
消耗性生物资产	332,910.00	89,500.00		278,910.00		143,500.00
自制半成品	10,771,712.24	60,153.08		3,050,838.67		7,781,026.65
合计	74,373,661.44	4,072,302.79		45,734,494.97		32,711,469.26

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	可变现净值高于成本	继续加工至库存商品并出售或直接出售
自制半成品	成本与可变现净值孰低	可变现净值高于成本	继续加工至库存商品并出售或直接出售
库存商品	成本与可变现净值孰低	可变现净值高于成本	出售
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低	可变现净值高于成本	出售
在产品	成本与可变现净值孰低	不适用	继续加工至库存商品并出售或直接出售

(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	2,655,908,083.55
累计已确认毛利	725,359,156.67
已办理结算的金额	2,880,030,814.31
建造合同形成的已完工未结算资产	501,236,425.91

10、合同资产

11、持有待售资产

单位：元

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
合计		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	35,696,091.21	24,248,885.56
预缴所得税费用	2,497,174.68	2,276,214.96
待摊费用	918,989.97	637,122.41
合计	39,112,255.86	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

减值准备计提情况

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

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	92,006,439.0 1		92,006,439.0 1	124,004,420. 76		124,004,420. 76	
PPP 项目款	2,033,016,20 2.11		2,033,016,20 2.11	1,876,910,85 7.66		1,876,910,85 7.66	
其他	313,968,789. 86		313,968,789. 86	371,896,365. 00		371,896,365. 00	
合计	2,438,991,43 0.98		2,438,991,43 0.98	2,372,811,64 3.42		2,372,811,64 3.42	--

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

长期应收款核算的是尚未到收款期的项目用款。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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			160,871.02						3,641,764.85	
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	613,388.19			-32,012.60						581,375.59	
小计	4,094,282.02			128,858.42						4,223,140.44	
合计	4,094,282.02			128,858.42						4,223,140.44	

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	4,543,482.39	4,402,701.26
成都农村商业银行股份有限公司	550,000.00	550,000.00
广州百荣高商务服务有限公司	980,487.90	815,819.24

合计	6,073,970.29	5,768,520.50
----	--------------	--------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川融圣投资管理股份有限公司		2,543,482.39			不以出售为目的	
成都农村商业银行股份有限公司					不以出售为目的	
广州百荣高商务服务有限公司			4,019,512.10		不以出售为目的	
合计		2,543,482.39	4,019,512.10			

其他说明：

依据新金融工具准则，公司对期初数进行调整，详见附注（三十五）、3

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	19,302,245.14			19,302,245.14
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	19,302,245.14			19,302,245.14
（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	33,075,821.58	745,824.00		33,821,645.58
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	5,297,814.31	13,674.10		5,311,488.41
(1) 计提或摊销	533,804.02	13,674.10		547,478.12
(2) 固定资产及无形资产转入	4,764,010.29			4,764,010.29
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,105,507.90	178,999.80		7,284,507.70
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	25,970,313.68	566,824.20		26,537,137.88
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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	640,014,875.78	679,107,843.10
合计	640,014,875.78	679,107,843.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	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	1,084,726.49	56,045,601.04	2,127,148.08	1,838,606.02	61,096,081.63
(1) 购置	148,149.61	4,859,205.89	2,127,148.08	824,564.53	7,959,068.11
(2) 在建工程转入	936,576.88	51,186,395.15		1,014,041.49	53,137,013.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	20,760,773.40	11,218,579.65	3,658,022.96	306,292.03	35,943,668.04
(1) 处置或报废	1,458,528.26	11,218,579.65	3,658,022.96	306,292.03	16,641,422.90
(2) 转入投资性房地产	19,302,245.14				19,302,245.14
4.期末余额	421,594,737.05	755,503,279.06	21,253,945.77	36,510,672.91	1,234,862,634.79
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	11,685,662.61	65,466,573.15	591,358.53	4,234,379.25	81,977,973.54
(1) 计提	11,685,662.61	65,466,573.15	591,358.53	4,234,379.25	81,977,973.54
3.本期减少金额	5,070,235.45	7,926,748.37	2,826,206.15	257,609.99	16,080,799.96

(1) 处置或 报废	306,225.16	7,926,748.37	2,826,206.15	257,609.99	11,316,789.67
(2) 转入投资性 房地产	4,764,010.29				4,764,010.29
4.期末余额	73,460,941.75	388,371,451.18	12,238,035.12	21,834,672.00	495,905,100.05
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	215,120.57	1,436,672.10			1,651,792.67
(1) 处置或 报废	215,120.57	1,436,672.10			1,651,792.67
4.期末余额	41,913,495.72	57,029,163.24			98,942,658.96
四、账面价值					
1.期末账面价 值	306,220,299.58	310,102,664.64	9,015,910.65	14,676,000.91	640,014,875.78
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	126,570,882.20	18,499,267.96	12,555,070.64	95,516,543.60	
机器设备	61,148,439.98	29,819,041.38	4,174,935.41	27,154,463.19	
合计	187,719,322.18	48,318,309.34	16,730,006.05	122,671,006.79	

(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）	4,686,898.69	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 1#车间	20,215,414.38	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 2#车间	20,876,877.77	正在办理
丽鹏股份-新研发 1#车间	16,081,956.93	正在办理
丽鹏股份-瓶盖厂新车间（铝塑盖车间）	19,156,365.71	正在办理
丽鹏股份-新研发 2#厂房	10,328,189.30	正在办理
丽鹏股份-新招待所	13,194,692.69	正在办理
丽鹏股份-瓶盖南车间	10,026,130.72	正在办理
丽鹏股份-新办公大楼	38,170,345.08	正在办理
海川制盖-机加工车间	1,933,341.30	正在办理
海川制盖-科技园	2,400,184.19	正在办理
海川制盖-铝盖成品车间	6,804,764.91	正在办理
泸州丽鹏-厂房	17,391,672.49	正在办理
大冶劲鹏-房屋	68,457,141.69	正在办理
合计	249,723,975.85	

（6）固定资产清理

售后回租固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	109,511,834.99	61,314,657.96	36,038,326.16	12,158,850.87	
电子设备及其他	526,368.33	320,493.29	88,005.96	117,869.08	
合计	110,038,203.32	61,635,151.25	36,126,332.12	12,276,719.95	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,329,363.13	27,235,874.39
合计	4,329,363.13	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						
设备安装工程	4,329,363.13		4,329,363.13	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				667,812.00		667,812.00
合计	7,815,783.13	3,486,420.00	4,329,363.13	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
设备安装工程		112,672.00	33,334,281.21	29,117,590.08		4,329,363.13						其他
大冶意大利 BK 生产线		26,455,390.39	500,168.42	23,267,752.22	3,687,806.59							其他
合计		26,568,062.39	33,834,449.63	52,385,342.30	3,687,806.59	4,329,363.13	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(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	19,330,933.37			212,479.55			19,543,412.92
(1) 购置	19,330,933.37			212,479.55			19,543,412.92
(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	62,025,799.77			640,848.73	69,549,458.50	128,773.94	132,344,880.94
二、累计摊销							

1.期初 余额	6,458,301.14			279,615.13	5,319,270.00	98,665.41	12,155,851.6 8
2.本期 增加金额	1,151,969.54			50,591.49	1,595,780.97	15,245.91	2,813,587.91
(1) 计提	1,151,969.54			50,591.49	1,595,780.97	15,245.91	2,813,587.91
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	7,610,270.68			330,206.62	6,915,050.97	113,911.32	14,969,439.5 9
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	54,415,529.0 9			310,642.11	62,634,407.5 3	14,862.62	117,375,441. 35
2.期初 账面价值	36,236,565.2 6			148,754.05	64,230,188.5 0	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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

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
		企业合并形成的		处置		
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的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
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，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	预测期间	预测期营业收入增长率 (%)	预测期利润率 (%)	稳定期间	稳定期营业收入增长率 (%)	稳定期利润率 (%)	折现率 (%)
非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司	2020年-2024年	2.99-9.95	13.70-19.84	2025年及以后年度	0.00	9.39	12.34

商誉减值测试的影响

公司年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，经进行减值测试，本期未发现资产组的可收回金额低于其账面价值，故未计提商誉减值准备。

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
融资服务费		20,070,000.00	6,187,231.77		13,882,768.23
苗木园接待中心		7,623,566.17	190,589.15		7,432,977.02
装修费及其他	1,383,517.91	605,307.70	598,018.08	123,000.00	1,267,807.53
合计	1,383,517.91	28,298,873.87	6,975,839.00	123,000.00	22,583,552.78

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	2,202,116.32	550,529.08	1,356,248.43	339,062.11
可抵扣亏损	167,317,546.12	25,751,854.49	4,878,088.77	1,218,681.30
存货跌价准备	1,008,657.04	237,814.26	8,437,164.37	2,076,000.09
坏账准备	239,600,139.16	39,027,740.08	386,898,037.29	58,198,118.90
递延收益	1,473,383.38	368,345.85	1,726,943.50	431,735.88
合计	411,601,842.02	65,936,283.76	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	5,213,333.33	782,000.00	7,053,333.33	1,058,000.00
合计	5,213,333.33	782,000.00	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		65,936,283.76		62,263,598.29
递延所得税负债		782,000.00		1,058,000.00

(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	239,743,690.45	165,495,549.42
坏账准备	30,544,292.46	49,195,427.66
存货跌价准备	31,702,812.22	65,936,497.07
递延收益	19,090,147.55	21,363,224.14
内部销售未实现利润	239,016.92	245,231.13
商誉减值	249,352,576.07	249,352,576.07
固定资产减值准备	98,942,658.96	100,594,451.63
在建工程减值准备	3,486,420.00	3,486,420.00
合计	673,101,614.63	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
2020 年	27,070,421.33	27,070,421.33	
2021 年	27,423,525.80	27,423,525.80	
2022 年	40,716,380.72	40,211,728.40	
2023 年	67,132,679.65	70,789,873.89	

2024 年	77,400,682.95		
合计	239,743,690.45	165,495,549.42	--

其他说明：

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	2,297,022.00	4,076,826.45
预付土地款	6,723,682.00	27,433,682.00
合计	9,020,704.00	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
保证借款	475,999,000.00	464,871,689.00
信用借款	38,958,000.00	113,629,737.06
保证抵押借款	80,000,000.00	16,700,000.00
质押保证借款	5,800,000.00	
保证抵押质押借款	240,000,000.00	270,000,000.00
票据融资	63,000,000.00	75,000,000.00
合计	903,757,000.00	942,111,426.06

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期内公司无逾期未偿还的短期借款。

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	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	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
材料款	60,280,263.45	43,476,375.96
工程设备款	22,655,505.22	21,118,004.47
园林工程施工款	833,425,312.24	741,308,422.43
其他	3,153,696.72	4,161,234.23
合计	919,514,777.63	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
四川省天雄建设工程有限公司	189,090,478.15	未支付采购款
渠县浪淘沙建材有限公司	40,294,550.79	未支付采购款
广安市聚贤建筑劳务有限公司	20,324,663.00	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
重庆市恒辉建筑工程有限公司	18,248,714.88	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
临安华诚建筑劳务承包有限公司	12,855,589.47	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
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	336,758,160.47	--

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
预收货款	21,974,031.13	12,098,516.75
合计	21,974,031.13	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

期末无帐龄超过1年的重要预收款项。

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	156,020,182.80	156,761,861.22	18,192,658.10
二、离职后福利-设定提存计划	31,952.66	11,343,769.02	11,340,427.67	35,294.01
三、辞退福利		1,463,587.80	1,463,587.80	
合计	18,966,289.18	168,827,539.62	169,565,876.69	18,227,952.11

(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	142,501,207.51	143,165,942.05	18,116,333.46
2、职工福利费		4,736,295.51	4,736,295.51	
3、社会保险费	150,902.23	6,585,340.72	6,712,260.68	23,982.27
其中：医疗保险费	149,982.36	5,136,262.82	5,264,803.43	21,441.75
工伤保险费	561.12	618,184.44	618,153.04	592.52

生育保险费	358.75	552,195.28	550,606.03	1,948.00
大额救助和残联基金		278,698.18	278,698.18	
4、住房公积金	2,366.29	1,510,636.65	1,507,528.94	5,474.00
5、工会经费和职工教育经费		686,702.41	639,834.04	46,868.37
合计	18,934,336.52	156,020,182.80	156,761,861.22	18,192,658.10

(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	10,899,266.20	10,896,515.17	34,195.59
2、失业保险费	508.10	444,502.82	443,912.50	1,098.42
合计	31,952.66	11,343,769.02	11,340,427.67	35,294.01

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,954,952.77	4,108,729.68
企业所得税	13,366,067.96	3,907,992.64
个人所得税	208,438.40	91,858.59
城市维护建设税	914,799.15	923,090.56
印花税	31,462.57	49,200.28
房产税	1,131,742.70	1,885,571.42
土地使用税	435,012.62	735,965.51
教育费附加	405,536.65	407,695.86
地方教育费附加	270,390.81	268,055.01
地方水利建设基金等	8,946.26	17,667.73
代扣代缴税金	134,432.85	111,342.43
环境保护税	6,205.05	6,205.05
水资源税	27,450.60	31,584.75
合计	22,895,438.39	12,544,959.51

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,524,984.49	8,832,912.58
应付股利		257,968.05
其他应付款	363,466,429.66	354,334,021.42
合计	384,991,414.15	363,424,902.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,533,721.65	2,178,924.19
债券利息	1,354,166.67	1,380,136.99
资金拆借利息	17,637,096.17	5,273,851.40
合计	21,524,984.49	8,832,912.58

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		257,968.05
合计		257,968.05

(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	32,754,046.29	3,852,032.25
往来借款	303,270,161.00	329,740,618.33
代扣个人款	108,695.44	533,589.38
代垫项目款及其他	27,333,526.93	20,207,781.46
合计	363,466,429.66	354,334,021.42

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北劲牌保健酒业有限公司	45,000,000.00	尚未到还款日
贺传虎	31,250,000.00	尚未到还款日
合计	76,250,000.00	--

其他说明

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	72,984,196.06	129,266,890.09
合计	72,984,196.06	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	100,177,005.46	103,945,762.14
合计	100,177,005.46	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	595,000,000.00	170,000,000.00
合计	595,000,000.00	170,000,000.00

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	242,694,535.88	246,517,735.60
合计	242,694,535.88	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					-3,823,199.72	242,694,535.88
合计	--	--	--								

(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，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	101,111,745.77	220,116,328.65
合计	101,111,745.77	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		76,431,480.88
减：未确认融资费用		3,676,509.91
保理融资款	109,080,000.00	164,013,939.23
减：未确认融资费用	7,968,254.23	16,652,581.55
合计	101,111,745.77	220,116,328.65

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

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		2,526,636.71	20,563,530.93	政府补助
合计	23,090,167.64		2,526,636.71	20,563,530.93	--

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			1,145,833.33			6,875,000.03	与资产相关
侧光伏发电项目	6,835,537.65			976,505.38			5,859,032.27	与资产相关
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	606,921.57			112,046.96			494,874.61	与资产相关

全自动 30*60 铝 盖生产线 技术改造 项目	842,105.26			105,263.1 6			736,842.10	与资产相 关
土地投资 补助	6,506,853.13			150,737.8 8			6,356,115.25	与资产相 关
瓶盖生产 线改造项 目	277,916.67			36,250.00			241,666.67	与资产相 关
合计	23,090,167.6 4			2,526,636. 71			20,563,530.9 3	

其他说明：

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	7,181,347.10	10,413,187.87
合计	7,181,347.10	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

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	1,488,910.94		1,807,828,508.69
合计	1,806,339,597.75	1,488,910.94		1,807,828,508.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

收购子公司重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司22%少数股东权益增加股本溢价1,488,910.94元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	268,769.07	224,762.15				224,762.15	80,687.64	493,531.22
其他权益工具投资公允价值变动	268,769.07	224,762.15				224,762.15	80,687.64	493,531.22
其他综合收益合计	268,769.07	224,762.15				224,762.15	80,687.64	493,531.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	485,570,751.86
调整后期初未分配利润	-304,269,804.30	485,570,751.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,808,621.89	-789,840,556.16

期末未分配利润	-270,461,182.41	-304,269,804.30
---------	-----------------	-----------------

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	1,143,133,953.79	970,798,855.64	1,219,127,199.49	1,095,881,155.36
其他业务	29,419,150.51	26,437,234.24	28,762,150.92	19,517,215.16
合计	1,172,553,104.30	997,236,089.88	1,247,889,350.41	1,115,398,370.52

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	3,614,433.31	2,984,528.02
教育费附加	1,682,741.45	1,393,248.02
资源税	84,131.86	70,686.45
房产税	3,270,384.94	4,391,627.69
土地使用税	1,569,350.24	2,252,075.96
车船使用税	18,029.27	23,665.52
印花税	470,065.89	2,074,723.33
地方教育费附加	1,123,548.82	936,003.67
环境保护税	36,763.90	24,974.86
地方水利基金	164,278.91	138,173.71
合计	12,033,728.59	14,289,707.23

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	11,138,307.63	10,180,913.49
差旅费	1,314,269.41	1,764,773.33
广告费	424,252.36	63,202.63
工资及福利	5,555,939.34	5,660,984.95
修理费	143,154.26	160,010.46
经营业务费	5,340,398.21	7,631,209.68
质量扣款及其他	2,003,963.11	20,104,901.54
合计	25,920,284.32	45,565,996.08

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,791,053.31	5,960,794.23
办公费	5,098,941.04	5,434,892.12
财产保险费	588,330.35	1,112,622.79
修理费	921,194.25	1,366,486.81
经营业务费	10,190,803.45	12,702,262.27
工资及福利	56,604,292.56	53,977,255.74
折旧	9,475,902.17	10,713,021.31
资产摊销	3,584,051.05	3,186,134.09
物料消耗及其他	5,244,077.91	3,068,066.39
租赁费	2,602,044.50	2,110,299.81
咨询服务费	5,085,654.54	6,295,108.43
合计	102,186,345.13	105,926,943.99

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,217,710.89	4,300,743.04
物料消耗		100,000.00
其他	15,248.48	14,005.00
合计	4,232,959.37	4,414,748.04

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	126,909,412.28	120,362,438.31
减：利息收入	140,343,871.25	124,917,339.68
汇兑损益	-1,320,439.96	-343,511.78
手续费及其他	11,623,711.95	3,332,516.66
合计	-3,131,186.98	-1,565,896.49

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
与资产相关的政府补助	2,526,636.71	2,502,470.17
与收益相关的政府补助	2,242,783.13	2,756,376.52
合计	4,769,419.84	5,258,846.69

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	128,858.42	-1,127,333.31
合计	128,858.42	-1,127,333.31

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	5,754,769.59	
应收账款坏账损失	18,269.82	
合计	5,773,039.41	

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
一、坏账损失		-329,870,363.59
二、存货跌价损失	-3,251,207.58	-70,253,990.61
七、固定资产减值损失		-100,594,451.63
十三、商誉减值损失		-249,352,576.07
合计	-3,251,207.58	-750,071,381.90

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	2,038,343.70	134,400.88
合计	2,038,343.70	134,400.88

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
非流动资产毁损报废利得		3,702.62	
占地苗木补偿	7,555,952.40		7,555,952.40
保理融资收益	3,533,715.63		3,533,715.63
其他	677,040.70	269,597.09	677,040.70
合计	11,766,708.73	273,299.71	11,766,708.73

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	1,220,273.76	226,899.63	1,220,273.76
工伤就业补助金	409,911.00	223,869.04	409,911.00
捐赠	120,000.00	186,000.00	120,000.00

其他	1,958,716.17	521,509.10	1,958,716.17
合计	3,708,900.93	1,158,277.77	3,708,900.93

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	18,178,684.39	16,680,114.90
递延所得税费用	-3,948,685.47	-11,458,167.77
合计	14,229,998.92	5,221,947.13

(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	51,591,145.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,738,671.82
子公司适用不同税率的影响	3,311,732.37
调整以前期间所得税的影响	735,766.71
非应税收入的影响	-521,076.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,334,148.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75,918,469.50
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	74,279,379.00
技术开发费、残疾人加计扣除的影响	-730,153.56
所得税费用	14,229,998.92

77、其他综合收益

详见附注七（57）。

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	2,240,138.79	3,046,170.30
利息收入	2,198,455.91	2,436,048.07
往来款及其他	290,847,161.30	240,966,550.54
合计	295,285,756.00	246,448,768.91

(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	32,103,090.56	35,920,696.26
销售费用中的现金支出	20,096,092.59	25,166,381.36
往来款及其他	191,469,529.47	186,137,300.75
合计	243,668,712.62	247,224,378.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目投资款	5,500,000.00	46,000,000.00
购买资产信用证保证金		5,360,000.00
合计	5,500,000.00	51,360,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目投资款		255,979,420.00
合计		255,979,420.00

(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	483,250,000.00	516,500,000.00
合计	483,250,000.00	616,500,000.00

(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	115,135,341.16	147,857,144.27
债券发行及担保费用	2,000,000.00	4,776,842.46
保理融资	74,370,000.00	36,810,459.64
公司及个人借款	510,741,227.36	189,000,000.00
票据融资保证金	68,835,250.00	
购买少数股东股权	1,250,000.00	
合计	772,331,818.52	378,444,446.37

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	37,361,146.66	-788,052,911.79
加：资产减值准备	-2,521,831.83	750,071,381.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,525,451.66	102,625,283.48
无形资产摊销	2,813,587.91	2,519,259.37
长期待摊费用摊销	6,975,839.00	651,957.52
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）	-2,038,343.70	-134,400.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,220,273.76	223,197.01
财务费用（收益以“－”号填列）	123,744,606.33	122,089,666.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-128,858.42	1,127,333.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,672,685.47	-8,366,669.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-276,000.00	-3,091,498.43

存货的减少（增加以“－”号填列）	250,678,783.13	291,926,178.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-411,579,256.37	-644,923,953.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,922,628.11	-212,099,364.91
经营活动产生的现金流量净额	158,025,340.77	-385,434,540.48
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	281,565,271.21	89,712,204.40
减：现金的期初余额	89,712,204.40	640,953,911.34
现金及现金等价物净增加额	191,853,066.81	-551,241,706.94

(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	281,565,271.21	89,712,204.40
其中：库存现金	285,538.56	276,872.45
可随时用于支付的银行存款	281,279,732.65	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	281,565,271.21	89,712,204.40

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	77,000,188.67	银行承兑汇票保证金
固定资产	97,702,626.36	银行借款抵押
无形资产	19,590,520.10	银行借款抵押

应收账款	796,268,163.35	银行借款质押
长期应收款	1,865,956,028.44	银行借款质押
投资性房地产	3,307,015.71	银行借款抵押
合计	2,859,824,542.63	--

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	81,359.48	6.9762	567,580.00
欧元	6,640.00	7.8155	51,894.92
港币			
加元	700.00	5.3421	3,739.47
日元	97,001.00	0.0641	6,216.41
应收账款	--	--	
其中：美元	7,373,851.47	6.9762	51,441,462.63
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付帐款			
其中：欧元	70,240.00	7.8155	548,960.72

其他说明：

(2) 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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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/其他收益	1,145,833.33
金太阳示范工程财政补助	11,160,000.00	递延收益/其他收益	976,505.38
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	952,400.00	递延收益/其他收益	112,046.96
全自动 30*60 铝盖生产线技术改造项目	1,000,000.00	递延收益/其他收益	105,263.16
瓶盖生产线改造项目	290,000.00	递延收益/其他收益	36,250.00
土地出让金补贴	6,732,960.00	递延收益/其他收益	150,737.88
2019 年事业动态监测补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
专利补贴	5,600.00	其他收益	5,600.00
企业稳岗补贴	815,155.13	其他收益	815,155.13
失业人员再就业补贴	202,033.07	其他收益	202,033.07
标准化资助	160,000.00	其他收益	160,000.00
知识产权优势企业培育补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
中国专利优秀奖奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
直接债务融资发行奖励补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
中央外经贸发展专项资金	11,700.00	其他收益	11,700.00
招用就业困难人员补贴	5,721.88	其他收益	5,721.88
党建经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
商务局专项奖金	5,000.00	其他收益	5,000.00
首次升规入统	30,000.00	其他收益	30,000.00
现代服务业转型发展激励	25,000.00	其他收益	25,000.00
免征增值税	2,644.34	其他收益	2,644.34
土地使用税财政扶持资金	377,000.71	其他收益	377,000.71
收税收财政扶持资金	313,021.00	其他收益	313,021.00

创建节水型城市工作先进单位奖	8,000.00	其他收益	8,000.00
收失业保险返还金	20,707.00	其他收益	20,707.00
合计	36,128,143.13		4,769,419.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

公司本期合并范围未发生变化。

(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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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	
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街1号南楼203室	北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街1号南楼203室	贸易型	100.00%		设立
大冶市劲鹏制盖有限公司	湖北省大冶市金港路5号	湖北省大冶市金港路5号	生产型	100.00%		同一控制企业合并
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
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

烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	投资及投资咨询	51.00%		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
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
成都海川制盖有限公司	成都市蒲江县鹤山镇工业北路 277 号	成都市蒲江县鹤山镇工业北路 277 号	生产型		100.00%	设立
亳州丽鹏制盖有限公司	成都市蒲江县鹤山镇工业北路 277 号	成都市蒲江县鹤山镇工业北路 277 号	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
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		87.00%	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
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
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
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

(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%	2,236,198.71	1,416,000.00	13,297,137.65
四川泸州丽鹏制盖有限公司	14.29%	-19,149.28		9,129,820.69
巴中华丰建设发展有限公司	20.00%	-290,055.72		-1,452,342.10
安顺华宇生态建设有限公司	20.00%	1,967,699.46		97,180,562.29
华阴市双华城乡建设工程有限公司	20.12%	-360,008.42		19,349,272.91

(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	26,356,818.08	9,091,493.29	35,448,311.37	2,205,467.24		2,205,467.24	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	22,449,122.37	48,718,005.57	71,167,127.94	6,420,831.97		6,420,831.97	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公司	26,074,569.47	470,657,057.60	496,731,627.07	98,521,364.93	397,471,972.61	495,993,337.54	18,450,486.28	321,847,742.59	340,298,228.87	35,185,951.17	302,923,709.59	338,109,660.76
安顺华宇生态建设有限公司	498,409,582.38	1,510,858,428.15	2,009,268,010.53	364,351,733.97	1,159,162,658.49	1,523,514,392.46	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
华阴市双华城乡建设工程有限公司	84,148,397.92	55,156,762.38	139,305,160.30	734,169.72	42,400,000.00	43,134,169.72	36,596,703.66	905,869.41	37,502,573.07	234,276.22		234,276.22

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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	27,898,139.57	5,590,496.78	5,590,496.78	7,635,594.72	25,337,103.05	3,417,655.64	3,417,655.64	-1,837,846.10
四川泸州丽鹏制盖有限公司	41,783,258.99	-134,004.78	-134,004.78	6,897,391.91	41,116,036.86	-3,608,768.52	-3,608,768.52	-6,183,769.00
巴中华丰建设发展有限公司		-1,450,278.58	-1,450,278.58	13,312,620.86		-3,225,262.44	-3,225,262.44	-4,552,578.22
安顺华宇生态建设有限公司		9,838,497.29	9,838,497.29	-360,697,092.36		3,762,040.62	3,762,040.62	-524,398,800.26
华阴市双华城乡建设工程有限公司		-1,789,306.27	-1,789,306.27	-87,741,494.85		-731,703.15	-731,703.15	-35,808,413.76

(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

单位：元

(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:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	4,223,140.44	4,094,282.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-928,080.99	-1,127,333.31
--综合收益总额	-928,080.99	-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	
北京在乎科技有限公司	北京市东城区桃园东里20号二层206	北京市东城区桃园东里20号二层206	技术服务、软件开发、机器设备及计算机等销售	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

(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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金		
其中：美元	81,359.48	271,410.04
欧元	6,640.00	
加元	700.00	
日元	97,001.00	
应收账款		
其中：美元	7,373,851.47	4,558,522.70
应付帐款		
其中：欧元	70,240.00	

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 and 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。

(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。本公司报告期内短期借款金额期限较短，长期借款金额较少，故利率风险较低。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州睿畅投资管理有限公司	苏州工业园区唯正路 8 号	投资管理、资产管理	2.6 亿元	11.98%	11.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱建蓉。

其他说明：

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

名称	2018. 12. 31		本年增加	本年减少	2019. 12. 31	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
苏州睿畅投资管理有限公司	96,517,021.00	11.00	8,587,460.00		105,104,481.00	11.98

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3。

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
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
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
SINWAY INVESTMENT CO., LTD	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（注）
上海中锐创业投资管理有限公司	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
南京中锐投资有限公司	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
上海中锐文化发展有限公司	同受实际控制人控制
上海茂光实业有限公司	同受实际控制人控制
苏州中锐投资集团有限公司	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
杭州博琿投资管理合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制
苏州高新中锐实业投资有限公司	同受实际控制人控制
武汉中锐置业有限公司	同受实际控制人控制
宣城市新开元房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
汤于	持股 5% 以上股东

其他说明

上海总财金融信息服务有限公司于2019年3月11日注销。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京在乎科技有限公司	采购商品	1,870,000.00			
北京在乎科技有限公司	接受劳务	754,717.00			

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
北京在乎科技有限公司	出售商品		54,698.29
武汉中锐置业有限公司	提供劳务	12,402,179.56	
宣城市新开元房地产开发有限公司	提供劳务	3,310,206.79	

(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	140,000,000.00	2019年09月12日	2020年09月11日	否
重庆华宇园林有限公司	100,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月09日	否
重庆华宇园林有限公司	39,000,000.00	2019年08月14日	2020年08月09日	否
安顺华宇生态建设有限公司	400,000,000.00	2019年02月01日	2026年03月01日	否
华阴市双华城乡建设工程有限公司	40,000,000.00	2019年09月02日	2031年09月01日	否
重庆华宇园林有限公司	170,000,000.00	2018年09月11日	2019年09月10日	是
重庆华宇园林有限公司	100,000,000.00	2018年10月25日	2019年10月24日	是
重庆华宇园林有限公司	28,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月20日	是
重庆华宇园林有限公司	12,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月28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司	170,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 25 日	否
重庆华宇园林有限公司	230,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 25 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
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、于志芬、孙鲲鹏、林田	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、于志芬、孙鲲鹏、林田	20,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 07 月 13 日	是
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	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 05 月 24 日	是
孙世尧	13,696,400.00	2018 年 01 月 31 日	2019 年 01 月 08 日	是
孙世尧；于志芬	30,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 26 日	是
孙世尧；于志芬	30,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2019 年 01 月 17 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
成都海川制盖有限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 29 日	是
孙鲲鹏	7,000,000.00	2018 年 08 月 17 日	2019 年 08 月 14 日	是
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
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	是
孙世尧	112,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2019 年 06 月 30 日	是
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	500,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	500,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	500,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	2,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	2,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	1,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	2,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	1,500,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	否
中锐控股集团有限公司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉	15,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2019 年 09 月 23 日	是
中锐控股集团有限公司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉	15,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2019 年 09 月 23 日	是
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有 限公司、钱建蓉	30,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2019 年 09 月 29 日	是
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	35,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2019 年 06 月 28 日	是
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	38,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2019 年 09 月 02 日	是

中锐控股集团有限公司、钱建蓉	7,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2019 年 09 月 29 日	是
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、孙鲲鹏	30,000,000.00	2019 年 01 月 07 日	2020 年 01 月 06 日	否
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、孙鲲鹏	20,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、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、中锐控股集团有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、钱建蓉	20,000,000.00	2019 年 07 月 15 日	2020 年 07 月 15 日	否
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、孙世尧、于志芬、钱建蓉	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、孙世尧、于志芬、钱建蓉	20,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 13 日	否
中锐控股集团有限公司、孙世尧、于志芬、钱建蓉	20,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 16 日	否
中锐控股集团有限公司、孙世尧、于志芬、钱建蓉	30,000,000.00	2019 年 12 月 06 日	2020 年 08 月 05 日	否
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	15,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 18 日	否
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	13,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	否
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	15,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2020 年 07 月 31 日	否
重庆华宇园林有限公司、中锐控股集团有限公司、钱建蓉、孙鲲鹏、林田、孙世尧、于志芬	25,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	否

中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉	30,000,000.00	2019年03月30日	2020年03月10日	否
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉	14,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月10日	否
苏州睿畅投资管理有限公司、成都海川制盖有限公司、钱建蓉、孙鲲鹏	49,999,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
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
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉	30,000,000.00	2019年09月29日	2020年09月29日	否
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉	40,000,000.00	2019年09月18日	2020年09月08日	否
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉	40,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月08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	6,000,000.00	2018年09月19日	2018年11月20日	
中锐控股集团有限公司	30,000,000.00	2018年10月22日	2018年12月21日	
中锐控股集团有限公司	15,000,000.00	2018年10月30日	2018年11月30日	
中锐控股集团有限公司	30,000,000.00	2018年11月16日	2019年01月15日	
中锐控股集团有限公司	30,000,000.00	2018年12月27日	2019年01月10日	
中锐控股集团有限公司	30,000,000.00	2018年12月28日	2019年01月11日	

中锐控股集团有限公 司	30,000,000.00	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 19 日	
中锐控股集团有限公 司	35,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	
合计	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	4,419,600.00	2,886,200.00

(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	223,143.70		131,072.83	
应收账款	北京在乎科技有 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			10,712,109.59	
其他应收款	华阴市云鼎生态 建设有限责任公 司	10,760,000.01			
应收账款	武汉中锐置业有 限公司	13,200.00			

(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	206,000,000.00	141,000,000.00
其他应付款	苏州中锐地产集团有限公司		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

本期公司无股份支付事项。

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12月31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12月31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

新冠肺炎疫情于2020年在全球爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全球范围内持续进行，公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。虽然公司及其子公司目前已全面复工复产，但此次疫情影响范围和程度比较重大，对公司包装业务板块订单的完成和园林业务板块项目的施工等方面都造成了一定的影响，因疫情影响时间具有不确定性，疫情对公司业绩的后续影响难以具体估计，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、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	674,347,533.24	498,205,571.06		1,172,553,104.30
二、营业成本	539,957,981.72	457,278,108.16		997,236,089.88
三、对联营和合营		128,858.42		128,858.42
四、资产减值损失/信用损失	827,534.04	1,694,297.79		2,521,831.83
五、折旧费和摊销费	82,358,640.26	9,956,238.31		92,314,878.57
六、利润总额	18,665,464.59	32,925,680.99		51,591,145.58
七、所得税费用	7,949,332.86	6,280,666.06		14,229,998.92
八、净利润	10,716,131.73	26,645,014.93		37,361,146.66
九、资产总额	3,869,386,690.09	4,708,453,538.74	-2,576,221,476.93	6,001,618,751.90
十、负债总额	1,395,938,696.53	2,940,463,741.21	-904,547,463.13	3,431,854,974.61

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	10,417,964.35	4.77%	10,417,964.35	100.00%	0.00	14,057,605.69	6.49%	14,057,605.69	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,050,590.34	95.23%	9,589,890.36	4.61%	198,460,699.98	202,565,348.40	93.51%	18,129,989.94	8.95%	184,435,358.46
其中:										
合计	218,468,554.69	100.00%	20,007,854.71	9.16%	198,460,699.98	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	4,512,151.05	4,512,151.05	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
南美皮特公司	334,447.40	334,447.40	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
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
烟台华冠制盖有限公司	1,130,053.75	1,130,053.75	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
山西梨花春酿酒集团有限公司	427,731.67	427,731.67	100.00%	预计无法收回
凭祥市鑫堡进出口贸易有限公司	922,473.20	922,473.20	100.00%	预计无法收回

广西凭祥市鸿锋进出口贸易有限公司	174,125.30	174,125.30	100.00%	预计无法收回
河北献王酒业有限公司	846,295.30	846,295.30	100.00%	预计无法收回
合计	10,417,964.35	10,417,964.35	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

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)	46,599,679.54	2,329,983.98	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,332,827.44	233,282.74	10.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,729,880.36	345,976.07	20.00%
3 年至 4 年 (含 4 年)	188,282.54	56,484.76	50.00%
4 年至 5 年 (含 5 年)	264,434.92	132,217.46	50.00%
5 年以上	6,491,945.35	6,491,945.35	100.00%
合并范围内关联方	150,443,540.19		
合计	208,050,590.34	9,589,890.36	--

确定该组合依据的说明:

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为0%
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	197,318,777.31
1 至 2 年	3,462,881.19
2 至 3 年	3,130,711.68
3 年以上	14,556,184.51
3 至 4 年	857,751.92
4 至 5 年	5,256,445.61
5 年以上	8,441,986.98
合计	218,468,554.69

(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	其他	
按单项计提坏账准备	14,057,605.69	983,102.89	4,598,517.63	24,226.60		10,417,964.35
按组合计提坏账准备	18,129,989.94		7,124,376.98	1,415,722.60		9,589,890.36
合计	32,187,595.63	983,102.89	11,722,894.61	1,439,949.20		20,007,854.71

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,439,949.20
合计	1,439,949.20

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

大冶市劲鹏制盖有限公司	136,030,888.92	62.27%	0.00
成都海川制盖有限公司	12,476,943.73	5.71%	0.00
菲律宾马龙酒厂	7,491,607.31	3.43%	374,580.37
缅甸皇冠酒厂	5,733,703.90	2.62%	286,685.20
俄罗斯哈吉斯酒厂	4,745,201.54	2.17%	4,745,201.54
合计	166,478,345.40	76.20%	

(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

本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,511,514.41	44,659,734.51
应收股利	10,088,470.27	27,699,661.20
其他应收款	194,908,480.82	31,993,203.32
合计	222,508,465.50	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
重庆华宇园林有限公司	17,511,514.41	44,659,734.51
合计	17,511,514.41	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		17,611,190.93
合计	10,088,470.27	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	12,974,355.01	35,154,655.01
备用金	239,310.58	1,074,774.93
其他往来	182,070,728.59	30,000.00
合计	195,284,394.18	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		4,266,226.62		4,266,226.62
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回		3,890,313.26		3,890,313.26
2019 年 12 月 31 日余额		375,913.36		375,913.36

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	183,224,875.14
1 至 2 年	11,043,730.45
2 至 3 年	761,734.00
3 年以上	254,054.59
3 至 4 年	126,998.01
4 至 5 年	6,399.58
5 年以上	120,657.00
合计	195,284,394.18

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	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,266,226.62		3,890,313.26			375,913.36
合计	4,266,226.62		3,890,313.26			375,913.36

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

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
------	-------	------	----	------------------	----------

山东丽鹏包装科技 有限公司	股权转让款	182,040,728.59	1 年内	93.22%	
远东宏信（天津） 融资租赁有限公司	售后回租保证金	11,019,700.00	1-2 年	5.64%	
北京红星股份有限 公司	保证金	1,000,000.00	1 年内，2-3 年	0.51%	125,000.00
安徽双轮酒业有限 责任公司	保证金	500,000.00	1 年内	0.26%	25,000.00
燕京啤酒（桂林漓 泉）股份有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	0.10%	40,000.00
合计	--	194,760,428.59	--	99.73%	190,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

公司本期无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

公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	1,792,136,052. 92	28,846,777.83	1,763,289,275. 09	2,011,682,276. 56	73,252,272.88	1,938,430,003. 68
合计	1,792,136,052. 92	28,846,777.83	1,763,289,275. 09	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 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		

成都海川制盖有限公司	29,886,223.64		29,886,223.64			0.00	
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			0.00	
四川泸州丽鹏制盖有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			0.00	
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	1,718,600.00					1,718,600.00	
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		6,900,000.00				6,900,000.00	
合计	1,938,430,003.68	6,900,000.00	182,040,728.59			1,763,289,275.09	28,846,777.83

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											

(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	321,728,925.46	262,340,121.20	314,800,203.28	297,938,679.59
其他业务	20,468,146.01	21,254,002.41	20,223,752.85	16,509,244.62
合计	342,197,071.47	283,594,123.61	335,023,956.13	314,447,924.21

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
成本法核算的长期股权投资收益	16,004,342.04	
权益法核算的长期股权投资收益		-893,099.28
合计	16,004,342.04	-893,099.28

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	818,069.94	
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）	4,769,419.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	57,720,904.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,278,081.56	
减：所得税影响额	9,630,382.81	

少数股东权益影响额	31,664.59	
合计	62,924,428.31	--

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	1.40%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.21%	-0.03	-0.03

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

第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
 - 三、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本及公告的原稿
 - 四、载有公司法定代表人签名的2019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

董事长：钱建蓉

2020年4月15日