

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**

**2020 年半年度报告**

**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱建蓉、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

风险提示详见“第四节 经营情况讨论与分析”的第十部分“公司面临的风险和应对措施”，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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第十节 公司债相关情况 .....	44
第十一节 财务报告 .....	49
第十二节 备查文件目录 .....	171

## 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	重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司,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	2020 年半年度
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。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	丽鹏股份	股票代码	002374
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（如有）	丽鹏股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG LIPENG CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Lipeng		
公司的法定代表人	钱建蓉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱拓	赵艺徽
联系地址	上海市长宁区金钟路 767-2 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	021-22192750	0535-4660587
传真	021-22192753	0535-4660587
电子信箱	zhut@chiway.com.cn	zyh8769@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	259,003,435.10	489,991,006.88	-47.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,304,753.82	46,493,106.92	-150.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-28,489,152.40	3,169,856.00	-998.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,765,378.74	-25,999,429.69	164.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0266	0.0530	-150.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.0266	0.0530	-150.19%
加权平均净资产收益率	-0.96%	1.92%	-2.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	5,864,506,842.07	6,001,618,751.90	-2.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,407,194,980.06	2,430,508,882.75	-0.96%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-140,696.84	
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）	3,601,031.57	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,499,757.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,482,580.09	
减：所得税影响额	1,060,462.68	
少数股东权益影响额（税后）	232,650.40	
合计	5,184,398.58	--

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

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、规模化的园林建设、生态修复企业。

#### 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领先的位置。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、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品、化妆品等行业产品的包装。

酒类客户主要包括“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”等品牌酒企。

除酒类客户以外，公司还涉及保健品、功能性饮料、矿泉水等客户，主要为“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。

#### 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。

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，在重庆园林及西南区域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，推进园林工程施工建设、生态环境综合治理等业务。

园林行业属于资金推动型行业，受国家政策影响较大。2018年以来，金融去杠杆等相关政策力度逐步加大，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。近年来，公司积极应对外部环境的变化，一是在保障工程施工的基础上，根据资金和融资情况合理安排部分项目的施工进度；二是积极的收尾工程项目，稳步推进项目完工结算、确权等事项；三是在国家大力清理政府部门拖欠中小企业各类款项的大环境下，公司加大了对工程回款的催收力度，在部分地区取得了积极的效果。

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，特别是疫情期间，中央加强对中小企业企业的金融扶持，部分贷款获得金融机构的延期归还，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
------	--------

### 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) 体系化、全流程的服务优势

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等，已建立制盖产业中全流程的业务体系。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，具备与国外高端制盖企业的竞争能力，同时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。

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。近年来，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，使得公司在 28 口、38 口及二维码盖领域的规模化生产优势更加明显。

### （3）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，年瓶盖产量超过 20 亿只，通过在防伪瓶盖内外印刷二维码，为客户提供防伪打假、产品追溯、防窜货等增值服务，同时利用互联网平台，发挥现有的客户渠道资源优势，向客户提供整合营销和数据分析处理等商品流、数据流和信息流等方向转化，实现由传统制造业向“互联网+制造业”的转型，在实现相应的经济效益的同时，为人民百姓的食品安全保驾护航。

### （4）技术研发优势

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。截至报告期，公司防伪包装业务已获得发明专利 30 项，技术研发能力位居行业前列。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项技术环节，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。

### （5）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。

### （6）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。成立以来，华宇园林凭先后获得“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项目、巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设项目、华阴市城乡环境综合治理项目等。

(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。2020年以来，公司在长三角地区设立的苏州中锐产城融合建设有限公司，积极拓展长三角区域的相关项目。

(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

2020年新冠病毒疫情爆发，疫情对国际、国内的企业带来了较大的影响。报告期，为顺利实现复工复产工作，公司逆势而上、奋力突围，制定了详尽的应急措施和经营计划，在全面加强员工防护的同时，努力提升企业各环节的管控和运行质量，稳定公司合作伙伴，以此降低疫情对经营业绩的影响。

报告期内，公司实现营业收入25,900.34万元，较上年同期减少47.14%；营业利润-1,482.14万元，较上年同期减少123.38%；利润总额-1,645.85万元，较上年同期减少126.31%；归属于上市公司股东的净利润-2,330.48万元，较上年同期减少150.13%。公司经营数据较去年同期下降，主要原因是：报告期内，受新冠肺炎疫情影响，公司瓶盖产品销量同比下降，同比营业利润减少；同时，园林工程复工时间推迟，停产损失增加，导致营业收入同比下降。

上半年主要工作如下：

#### 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) 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。

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。国内对28口、38口模塑盖铝质模塑垫片ROPP瓶盖需求空间也在不断增大。公司在拥有强大的防伪瓶盖研发能力基础上，依托意大利SACMI高速标准模塑ROPP盖设备优势，大力开发28口、38口标准模塑ROPP盖，目前公司的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，主要包括啤酒类客户，如蓝带啤酒、燕京啤酒、珠江啤酒、劳特巴赫啤酒、比利时白啤酒、青岛啤酒；饮料矿泉水类客户，如烟台德乐诗、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；以及医疗保健品类客户，如力克制药、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。丰富的客户资源，以及良好的市场认可度，为公司瓶盖业务提供了新的增长点。报告期内，公司生产28口盖、38口盖3,851.7万只。

(2) 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。

公司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。其中北京红星、北京牛栏山、劲酒、江小白、金南春、椰岛鹿龟、丹泉、梁大侠、沱牌、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。报告期内，新开发人和、保旺能、钓鱼台等客户，公司及各子公司共生产二维码瓶盖及垫片4,494万只。

(3) 深化内部管理，降本增效、实施精细化管理，保持公司可持续发展

上半年，公司继续深化内部管理运营，通过不断加强人员培养以及团队建设，不断优化公司组织架构，梳理内部制度和流程，降本增效、KPI指标分解、成本管控等措施，提升公司治理和生产水平。

公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各项技术环节，继续不断的改进与革新。截至报告期，公司防伪包装业务共拥有专利100项，其中发明专利30项，实用新型专利65项，外观设计专利5项。

#### 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年建成两万个特色鲜明、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，加之受今年“新冠”肺炎疫情影响，公司积极应对，调整生产经营计划，根据资金和融资情况加快重点项目的复工复产，成为江北区的第一批复工复产企业。同时，也放缓了部分项目的施工进度。在特殊的外部环境下，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。

## 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	259,003,435.10	489,991,006.88	-47.14%	主要受疫情影响园林工程复工晚，本期施工规模下降所致
营业成本	220,816,118.64	399,884,415.39	-44.78%	主要受疫情影响园林工程复工晚，本期施工规模下降所致
销售费用	11,068,959.31	13,286,413.02	-16.69%	
管理费用	45,694,923.57	47,363,043.06	-3.52%	
财务费用	-5,008,794.00	16,441,442.76	-130.46%	主要是本期按约定确认的利息收入较去年同期增加所致。
所得税费用	4,403,719.45	14,088,848.73	-68.74%	主要是本期利润总额较去年同期下降所致
研发投入	6,797,653.10	8,750,828.40	-22.32%	
经营活动产生的现金流量净额	16,765,378.74	-25,999,429.69	164.48%	主要是本期加大货款回收，控制支付的项目进度款少于去年同期所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,677,053.18	-12,951,228.80	56.17%	主要是本期控制投资规模，购买固定资产投资较去年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-81,219,326.20	194,329,683.07	-141.79%	主要是去年同期新增中长期项目贷款和股东提供借款较多所致

现金及现金等价物净增加额	-70,104,240.51	155,659,169.10	-145.04%	主要是去年同期新增中长期项目贷款和股东提供借款较多所致
--------------	----------------	----------------	----------	-----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	259,003,435.10	100%	489,991,006.88	100%	-47.14%
分行业					
防伪包装行业	194,604,784.58	75.14%	295,638,833.17	60.34%	-34.17%
园林绿化行业	64,398,650.52	24.86%	194,352,173.71	39.66%	-66.86%
分产品					
防伪瓶盖	160,030,648.99	61.79%	241,428,440.64	49.27%	-33.72%
复合型防伪印刷铝板	19,497,759.31	7.53%	27,341,604.29	5.58%	-28.69%
园林绿化	63,943,539.60	24.69%	192,431,789.71	39.27%	-66.77%
其他	15,531,487.20	6.00%	28,789,172.24	5.88%	-46.05%
分地区					
国内地区	213,252,113.75	82.34%	433,395,571.16	88.45%	-50.80%
国外地区	45,751,321.35	17.66%	56,595,435.72	11.55%	-19.16%

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						
防伪包装行业	194,604,784.58	164,401,038.10	15.52%	-34.17%	-27.67%	-7.60%
园林绿化行业	64,398,650.52	56,415,080.54	12.40%	-66.86%	-67.32%	1.21%
分产品						
防伪瓶盖	160,030,648.99	133,165,713.97	16.79%	-33.72%	-27.06%	-7.59%
复合型防伪印刷铝板	19,497,759.31	18,681,375.18	4.19%	-28.69%	-23.65%	-6.32%
园林绿化	63,943,539.60	56,415,080.54	11.77%	-66.77%	-67.32%	1.47%

其他	15,531,487.20	12,553,948.95	19.17%	-46.05%	-37.97%	-10.53%
分地区						
国内地区	213,252,113.75	179,544,518.24	15.81%	-50.80%	-48.76%	-3.33%
国外地区	45,751,321.35	41,271,600.40	9.79%	-19.16%	-16.55%	-2.83%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 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	-133,835.07	0.81%	权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	-2,319,599.43	14.09%	存货计提的跌价准备变动	否
营业外收入	135,377.00	-0.82%	主要是除政府补助以外的其他收益	否
营业外支出	1,772,452.17	-10.77%	主要是新冠疫情捐赠支出和工伤支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	263,061,099.02	4.49%	352,379,266.87	5.94%	-1.45%	
应收账款	1,300,267,023.71	22.17%	992,954,835.82	16.75%	5.42%	
存货	159,430,483.83	2.72%	884,413,276.10	14.92%	-12.20%	
投资性房地产	26,100,856.01	0.45%	12,393,207.79	0.21%	0.24%	
长期股权投资	4,089,305.37	0.07%	3,991,485.49	0.07%	0.00%	

固定资产	599,454,294. 44	10.22%	664,320,919. 56	11.21%	-0.99%	
在建工程	1,981,988.79	0.03%	3,011,133.10	0.05%	-0.02%	
短期借款	843,958,000. 00	14.39%	868,867,000. 00	14.66%	-0.27%	
长期借款	623,000,000. 00	10.62%	565,000,000. 00	9.53%	1.09%	

## 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	51,600,068.32	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	112,563,722.75	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	3,272,752.11	银行借款抵押
无形资产	27,343,845.48	银行借款抵押
合计	2,857,004,580.45	

## 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、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	99,243.96
报告期投入募集资金总额	210
已累计投入募集资金总额	94,995.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额 99243.96 万元，本报告期实际使用募集资金 210 万元，累计已使用募集资金 94995.19 万元。本公司能够按照公司募集资金管理办法规定使用募集资金。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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.	22,871.	0	22,878.	100.03			不适用	否

		35	35		53	%				
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	210	33,212.22	100.64%	2020年06月30日	1,054.48	是	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	1,857.83	是	否
瓶盖二维码技术升级改造项目	否	6,000	6,000	0	1,527.39	25.46%		-79.04	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	210	94,995.19	--	--	2,833.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	99,243.96	99,243.96	210	94,995.19	--	--	2,833.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。									
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	适用 2016年11月，公司以募集资金置换了巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目前期投入资金202.22万元，安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP）项目前期投入22,421.34万元，瓶盖二维码技术升级改造项目前期投入资金为485.37万元，偿还银行贷款前期投入资金为8,372.61万元，2016年12月完成募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020年4月27日，第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用									

况	闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟使用 4,300 万元募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	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。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	1,000,000.00	4,772,100,818.96	1,767,304,361.35	64,398,650.52	3,642,177.47	-685,436.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、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。若未来受发展前景、薪酬福利和工作环境等因素的影响，公司经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况，从而给公司的生产经营带来不利的影响。若公司无法吸引或留任人才，而又未能及时聘得具备同等能力的人才替代，公司将面临生产经营困难、经营业绩波动或下滑的风险。公司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。

### 2、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。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	33.94%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2020-39）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.24%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2020-14）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
重庆华宇园林有限公司与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	7,000	否	已判决	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	因四川省渠县交通发展有限公司在判决规定期限内未履行金钱给付义务, 华宇园林向达州市中级人民法院提出强制执行申请, 达州市中级人民法院已受理。	2020 年 06 月 10 日	在巨潮资讯网 www.cninfo.com 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 2020-16、2020-42)

				展有限公司负 担。			
--	--	--	--	--------------	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
重庆华宇园林 有限公司与大连 摩玛博莱德装 饰设计工程有 限公司【重庆 商社润物现代 农业开发有限 公司为第三人】 建设工程分包 合同纠纷	122.29	否	已结案	一、解除原告 (反诉被告)重 庆华宇园林有 限公司、被告 (反诉原告)大 连摩玛博莱德 装饰设计工程 有限公司、第三 人重庆商社润 物现代农业开 发有限公司于 2015年12月28 日签订的《爱情 谷摄影棚外景 及室内假景设 计装修工程专 项分包合同》； 二、被告(反诉 原告)大连摩玛 博莱德装饰设 计工程有限公 司于2020年7 月27日前向原 告(反诉被告) 重庆华宇园林 有限公司退还 工程款10万 元； 三、(2017)渝 0109民初3517 号案件预收的 本诉案件受理费 18785元,减 半收取9392.5 元,保全费 5000元,共计 14392.5元,由	2020.7.24 重 庆华宇园林 有限公司已 收到调解款 10万		

				原告（反诉被告）重庆华宇园林有限公司负担。预收的反诉案件受理费 2584.19 元，由被告（反诉原告）大连摩玛博莱德装饰设计工程有限公司负担。			
贵州长通公路工程有限公司与重庆华宇园林有限公司建设工程合同纠纷	28.16	否	已开庭，待判决	无	无		
郭星与秦仕兵、重庆华宇园林有限公司建设工程施工合同纠纷	1,000	否	一审判决，上诉中	一、由被告秦仕兵支付原告郭星工程款人民币 1000 万元，并从 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 1 月 14 日止以 2000 万元为基数、从 2020 年 1 月 15 日起至实际付清款项之日止以 1000 万元为基数按每日万分之五的标准计算向原告郭星支付逾期付款违约金，限本判决生效后十日内付清； 二、如被告秦仕兵未履行以上款项，被告重庆华宇园林有限公司应对以上款项中的工程款本金人民币	未执行		

				1000 万元承担 代付责任； 三、驳回原告郭 星的其他诉讼 请求。			
王勇与重庆华 宇园林有限公 司劳动争议	10.99	否	已裁决	华宇园林支付 王勇 2011 年 8 月 22 日至 2019 年 10 月 28 日期 间经济补偿金 93333 元。	暂未执行		
重庆华宇园林 有限公司与重 庆市龙洲湾资 产经营管理有 限公司、重庆市 渝兴建设投资 有限公司建设 工程合同纠纷	1,336.77	否	已开庭， 待判决	无	无		
桂力与重庆华 宇园林有限公 司劳动合同纠 纷	148.11	否	再审已受 理	一、被告重庆华 宇园林有限公 司于本判决生 效后十日内支 付原告桂力 2018 年度工资 91135.85 元和 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 26 日的工资 183143.95 元； 二、被告重庆华 宇园林有限公 司于本判决生 效后十日内支 付原告桂力补 偿金 100 万元； 三、驳回原告桂 力的其他诉讼 请求。	已执行		
重庆华宇园林 有限公司与贵 州多彩万象旅 游城开发置业	414.76	否	二审中	无	无		

有限公司建设工程施工合同纠纷							
重庆华宇园林有限公司与重庆合景实业集团有限公司	388.5	否	已结案	<p>①重庆合景实业集团有限公司向华宇园林支付工程款 3514585.86 元；</p> <p>②重庆合景实业集团有限公司向华宇园林退还履约保证金 185000 元；</p> <p>③案件诉讼费 36400 元，鉴定费 60000 元，共计 96400 元，由合景实业负担 87500 元，由华宇园林负担 8900 元。</p>	2020.4.30 执行到账 38.23 万元；合景实业破产清算，余款待申报债权。		
重庆华宇园林有限公司与湖南华盛吉祥置业有限公司建设工程施工合同纠纷	314.15	否	已结案，执行中	<p>一、被申请人湖南华盛吉祥置业有限公司向申请人重庆华宇园林有限公司支付工程款本金 2291514.1 元；</p> <p>二、驳回申请人重庆华宇园林有限公司的其他仲裁请求；</p> <p>三、本案仲裁受理费 30765 元，处理费 6153 元，合计 36918 元，由被申请人湖南华盛吉祥置业有限公司承担。因该费用已由申请人重庆华宇园林有限公司向本会</p>	<p>1、被执行人湖南华盛吉祥置业有限公司的银行存款 2359807.72 元或相当价值的财产予以查封、扣押、冻结。</p> <p>2、查封被执行人湖南华盛吉祥置业有限公司所有的位于浏阳市永安镇大安村土地 5 宗（权证号分别为：浏国用（2013）第 07231 号、浏国用（2013）第 07105 号、</p>		

				预交,故被申请人湖南华盛吉祥置业有限公司应直接将该款项支付给申请人重庆华宇园林有限公司。	浏国用(2013)第07232号、浏国用(2013)第07106号、浏国用(2013)第07230号)。		
重庆广裕鑫投资有限公司与庆市禾米建筑工程有限公司、邓勇军、黎万俸民间借贷纠纷	750	否	二审结案,执行中	一、被告重庆市禾米建筑工程有限公司于本判决生效之日起十日内返还原告重庆广裕鑫投资有限公司借款本金750万元并支付利息(以750万元为基数,按照月利率2%的标准,从2017年12月15日起计算至付清之日止); 二、被告黎万俸、邓勇军对前述第一项债务承担连带清偿责任。	执行中		
斯之明与重庆华宇园林有限公司、邓先德的提供劳务者受害责任纠纷	11.27	否	已结案	一、由被告邓先德在判决生效后30日内赔偿原告斯之明各项损失共计112691.77元,被告重庆华宇园林有限公司对上述款项承担连带赔偿责任;二、驳回原告斯之明的其余诉讼请求。	华宇园林已垫付		
重庆华宇园林	553.44	否	已结案,	1、被执行人郴	查封郴州华		

<p>有限公司与郴州华盛麓峰房地产开发有限公司建设工程合同纠纷</p>			<p>执行终结</p>	<p>州华盛麓峰房地产开发有限公司支付申请执行人重庆华宇园林有限公司工程款 4959275.54 元及 2018 年 7 月 27 日后至工程款清偿之日止的违约金按年利率 4.75% 的双倍计算。2、被执行人郴州华盛麓峰房地产开发有限公司支付申请执行人重庆华宇园林有限公司欠付 3、被执行人郴州华盛麓峰房地产开发有限公司支付申请执行人重庆华宇园林有限公司垫付的结算审核费用 60000 元。工程款违约金 471132.06 元。4、被执行人郴州华盛麓峰房地产开发有限公司支付申请执行人重庆华宇园林有限公司仲裁费用 44000 元。</p>	<p>盛麓峰房地产开发有限公司名下下一期工程 7 栋 602 号（预 2012-0073）、15 栋 501 号（预 2011-0052）、26 栋 503 号（预 2011-0062）、28 栋 103 号（预 2012-0062）共四套房屋。</p>		
<p>遵义市播州区鑫源瑞恒广告传媒有限公司与重庆华宇园林有限公司承揽合同纠纷</p>	<p>6.31</p>	<p>否</p>	<p>已结案</p>	<p>遵义市播州区鑫源瑞恒广告传媒有限公司撤回诉讼请求</p>	<p>无</p>		

公司诉山西大唐酒业有限责任公司欠款案	15.9	否	已结案	山西大唐酒业有限责任公司履行支付欠款 15.9 万元的义务	全部货款回收完毕		
公司诉山西梨花春酒业有限公司欠款案	26	否	已结案	山西梨花春酒业有限公司履行支付欠款 26 万元的义务	收回货款 20 万元，剩余 6 万余元等待以物抵账		
公司诉宜昌市丰正物贸有限责任公司欠款案	10	否	已结案	宜昌市丰正物贸有限责任公司履行支付欠款 10 万元的义务	全部货款回收完毕		
公司诉凭祥市鸿锋进出口贸易有限责任公司、凭祥市鑫堡进出口贸易有限公司欠款案	156	否	已开庭，未裁决	无	无		
公司诉河北献王酒业有限公司欠款案	70	否	已立案，等待开庭传票	无	无		
公司诉烟台华冠制盖有限公司欠款案	148	否	已结案	烟台华冠制盖有限公司履行支付欠款 148 万元的义务	已执行到位 35.62 万元。剩余款项继续执行中。		
公司诉安徽省金瑞包装有限公司欠款案	7	否	已结案	安徽省金瑞包装有限公司履行支付欠款 7 万元的义务	执行中，暂无可供执行财产。		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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。

## 十五、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	2020 年 04 月 15 日	120,000		58,000	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	18,000		18,000	连带责任 保证	7 年	否	是

安顺华宇生态建设有限公司	2019年01月25日	22,000		22,000	连带责任保证	7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		7,800	连带责任保证	12年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			198,174	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				105,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			198,174	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				105,800	
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）			198,174	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				105,800	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			198,174	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				105,800	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									43.95%
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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

根据“万企帮万村.江北在行动”的安排，重庆华宇园林有限公司与酉阳后坪乡王家村签订了帮扶协议。为将协议落地，切实解决村民的实际困难和需求，同时结合我司的自身优势，开展一系列的特定帮扶活动:1. 帮助后坪乡王家村解决劳务用工问题；2. 购买后坪乡王家村的农副产品，进而实现消费扶贫。采取“以购代捐”“以买代帮”等形式，采购当地鸡蛋及猪等产品，助力村民增收；3. 关爱儿童及残疾人士，助力爱心捐资。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

通过给建档立卡贫困儿童及残疾人员设立专项“爱心基金”每年捐助10万元，帮助困难家庭点燃爱的希望。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	10
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

向建档立卡贫困儿童及残疾人员设立专项“爱心基金”每年捐助10万元。

### 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

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2019年度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，2020年6月23日收到证监会出具的《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票的批复》。

上述相关公告详见2020年2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》；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》；2020年6月23日的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》。

### 十八、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	71,210,133	8.12%				-48,580,330	-48,580,330	22,629,803	2.58%
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	71,210,133	8.12%				-48,580,330	-48,580,330	22,629,803	2.58%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	71,210,133	8.12%				-48,580,330	-48,580,330	22,629,803	2.58%
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	806,217,335	91.88%				48,580,330	48,580,330	854,797,665	97.42%
1、人民币普通股	806,217,335	91.88%				48,580,330	48,580,330	854,797,665	97.42%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	877,427,468	100.00%						877,427,468	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	71,210,133	-48,585,830	5,500	22,629,803	1、每年转让的股份不得超过其所持股份总数的 25%； 2、董监高离职后半年内不得转让其所持股份。	——
合计	71,210,133	-48,585,830	5,500	22,629,803	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	32,392	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					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			105,104,481	质押	84,083,581
孙世尧	境内自然人	7.60%	66,649,111			66,649,111	质押	17,000,000
汤于	境内自然人	6.20%	54,365,527	-7,130,965		54,365,527	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			35,283,722	质押	32,515,422
孙鲲鹏	境内自然人	3.03%	26,577,460		19,933,095	6,644,364		
蔡玉璞	境内自然人	2.97%	26,061,300	+8,999,858		26,061,300		
西藏坤德投资有限公司	境内非国有法人	2.17%	19,008,000			19,008,000		
孙晓光	境内自然人	2.09%	18,338,297			18,338,297		
王寿纯	境内自然人	2.05%	18,000,000			18,000,000		
曲立荣	境内自然人	1.71%	15,000,000	+2,000,000		15,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州睿畅投资管理有限公司	105,104,481	人民币普通股	105,104,481					
孙世尧	66,649,111	人民币普通股	66,649,111					
汤于	54,365,527	人民币普通股	54,365,527					
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					

蔡玉璞	26,061,300	人民币普通股	26,061,300
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
曲立荣	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
张琼芳	8,422,040	人民币普通股	8,422,040
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东孙世尧通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 47,000,000 股；股东孙晓光通过中国银河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 18,338,297 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 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
胡俊	董事	离任	2020 年 02 月 18 日	个人原因离职
李海霞	董事兼董事会秘书	离任	2020 年 04 月 23 日	个人原因离职
孙伟厚	董事兼副总裁	被选举	2020 年 03 月 09 日	
李晓伟	董事兼副总裁	被选举	2020 年 05 月 08 日	
朱拓	董事会秘书	聘任	2020 年 05 月 08 日	
王国彬	副总裁	解聘	2020 年 08 月 10 日	个人原因离职

## 第十节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
山东丽鹏股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）	17 丽鹏 G1	112623	2017 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	25,000	6.50%	利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。还本付息将按照登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照登记机构的相关规定办理。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期 17 丽鹏 G1 债券仅面向符合《管理办法》规定的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司“17 丽鹏 G1”公司债券第三次付息期间为 2019 年 12 月 1 日-2020 年 11 月 30 日。报告期内，公司发行的“17 丽鹏 G1”公司债券尚未到付息日或兑付日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	17 丽鹏 G1 设有公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在本期债券存续期的第三年末，公司有权行使调整票面利率选择权，投资者有权行使回售选择权。报告期内，公司债券选择权条款未到行使日。						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东兴证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街5号(新盛大厦)12、15层	联系人	曹阳、邓艳、程思	联系人电话	010-66555253
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街2号PICC大厦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
期末余额（万元）	3.34
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户按照募集说明书及资金监管协议约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致

## 四、公司债券信息评级情况

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

报告期内，联合信用评级有限公司出具的《跟踪评级报告》（联合[2020]1257号），公司主体长期信用等级为AA-，本期债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

2、17丽鹏G1偿债计划

(1) 利息的支付

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

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

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

#### (2) 本金的偿付

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

2) 本期债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定, 由公司在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, 详见募集说明书“第九节债券受托管理人”的内容。

#### (5) 制定《债券持有人会议规则》

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

(6) 严格的信息披露

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

(7) 其他保障措施

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

- 1) 不向股东分配利润；
- 2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4) 主要责任人不得调离。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人东兴证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规及募集说明书、受托管理协议履行信息披露相关职责。由东兴证券股份有限公司于2020年6月22日出具的《受托管理事务报告（2019年度）》已于深交所网站披露。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	100.41%	103.38%	-2.97%
资产负债率	56.54%	56.64%	-0.10%
速动比率	74.43%	65.96%	8.47%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	1.56	1.56	0.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	76.37%	73.10%	3.27%

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

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司共获得银行授信197,445.80万元，已经使用145,945.80万元，公司按时偿还银行贷款47,595.70万元，无违约情况。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据《公司债券管理办法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《深圳证券交易所关于开展绿色公司债券业务试点的通知》有关规定，现对“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）”中有关绿色项目进展及环境效益披露如下：

安顺市西秀区生态修复综合治理二期（PPP）项目

### （1）项目进展情况

截止2020年6月30日，本项目尚在建设中。

### （2）项目环境效率

本次绿色公司债券募集资金全部用于安顺市西秀区生态修复综合治理二期（PPP）项目。项目通过河岸带修复重建、沿河陆生植被及湿地植被恢复，结合污水处理、垃圾收集清理等面源污染防治措施，可有效控制面源污染，改善和提升区域整体居民生活环境，实现提升河水水质、维护生态平衡、防风固沙、调控洪水、维护河流生态完整性等多种生态功能。同时，项目通过在河湾、河心洲、河边沙洲等区域通过设置树桩、灌丛、草丛、人工巢箱、鸟类食物投放点等人工招引措施，营造出深水、浅水、沼泽、旱生等多类型、适合不同鸟类栖息和觅食的生境序列，从而达到保护当地生物及提升区域景观多样性的目的。坚守生态底线，走可持续发展之路、为保障人民群众身体健康和推进生态文明建设做出积极贡献。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，华宇园林与四川省渠县交通公司发展有限公司、渠县国有资产监督管理办公室、第三人攀枝花公路假设有限公司建设工程纠纷案件经达州市中级人民法院判决华宇园林胜诉，但四川省渠县交通发展有限公司于规定的期限内未履行给付金钱义务，华宇园林向达州市中级人民法院提出强制执行申请。相关公告详见2020年3月31日、2020年6月10日披露的《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》（公告编号2020-16、2020-42）

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

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

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	263,061,099.02	358,565,459.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	550,000.00	1,000,000.00
应收账款	1,300,267,023.71	1,425,269,038.85
应收款项融资	9,329,118.00	5,378,851.00
预付款项	36,377,901.04	25,539,559.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,794,531.61	107,254,430.60
其中：应收利息	253,424.62	975,342.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,430,483.83	657,487,270.06
合同资产	445,282,048.54	

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,157,089.09	39,112,255.86
流动资产合计	2,337,249,294.84	2,619,606,865.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,632,456,590.20	2,438,991,430.98
长期股权投资	4,089,305.37	4,223,140.44
其他权益工具投资	6,038,019.83	6,073,970.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,100,856.01	26,537,137.88
固定资产	599,454,294.44	640,014,875.78
在建工程	1,981,988.79	4,329,363.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	115,890,328.41	117,375,441.35
开发支出		
商誉	46,925,986.20	46,925,986.20
长期待摊费用	19,153,376.04	22,583,552.78
递延所得税资产	67,423,022.46	65,936,283.76
其他非流动资产	7,743,779.48	9,020,704.00
非流动资产合计	3,527,257,547.23	3,382,011,886.59
资产总计	5,864,506,842.07	6,001,618,751.90
流动负债：		
短期借款	843,958,000.00	903,757,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,500,000.00	20,000,000.00
应付账款	854,978,080.90	919,514,777.63

预收款项	26,681,267.31	21,974,031.13
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	11,614,841.34	18,227,952.11
应交税费	18,783,094.54	22,895,438.39
其他应付款	431,050,300.89	384,991,414.15
其中：应付利息	32,946,154.63	21,524,984.49
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,480,410.52	72,984,196.06
其他流动负债	100,685,952.73	100,177,005.46
流动负债合计	2,327,731,948.23	2,464,521,814.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	623,000,000.00	595,000,000.00
应付债券	243,853,313.19	242,694,535.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	101,111,745.77	101,111,745.77
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,300,212.57	20,563,530.93
递延所得税负债	644,000.00	782,000.00
其他非流动负债		7,181,347.10
非流动负债合计	987,909,271.53	967,333,159.68
负债合计	3,315,641,219.76	3,431,854,974.61
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	1,807,828,508.69
减：库存股		
其他综合收益	484,382.35	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	-293,765,936.23	-270,461,182.41
归属于母公司所有者权益合计	2,407,194,980.06	2,430,508,882.75
少数股东权益	141,670,642.25	139,254,894.54
所有者权益合计	2,548,865,622.31	2,569,763,777.29
负债和所有者权益总计	5,864,506,842.07	6,001,618,751.90

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,705,157.42	173,783,688.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	550,000.00	50,000.00
应收账款	195,051,881.09	198,460,699.98
应收款项融资	1,180,500.00	3,288,851.00
预付款项	8,517,900.69	3,850,278.73
其他应收款	230,173,746.81	222,508,465.50
其中：应收利息	42,740,203.35	17,511,514.41
应收股利	3,688,470.27	10,088,470.27
存货	76,302,042.31	75,595,989.59
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	48,515.92	63,600.00
流动资产合计	578,529,744.24	677,601,573.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	944,135,948.72	887,035,948.72
长期股权投资	1,766,389,275.09	1,763,289,275.09
其他权益工具投资	4,562,229.06	4,543,482.39
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,649,974.09	4,825,788.35
固定资产	308,394,336.37	337,170,228.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,390,657.94	23,692,871.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	82,727.07	120,908.85
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,782,293.03	8,692,734.00
非流动资产合计	3,058,387,441.37	3,029,371,237.60
资产总计	3,636,917,185.61	3,706,972,811.29
流动负债：		
短期借款	508,000,000.00	579,999,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		18,000,000.00
应付账款	25,828,864.61	29,165,751.01
预收款项	49,883,378.68	25,319,266.70
合同负债		
应付职工薪酬	3,491,303.45	4,838,817.01
应交税费	1,502,691.39	2,727,908.53
其他应付款	363,640,718.74	325,858,508.78

其中：应付利息	22,355,907.13	17,424,394.91
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,532,239.82	27,368,523.39
其他流动负债		
流动负债合计	956,879,196.69	1,013,277,775.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	243,853,313.19	242,694,535.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,672,862.94	12,734,032.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		7,181,347.10
非流动负债合计	255,526,176.13	262,609,915.28
负债合计	1,212,405,372.82	1,275,887,690.70
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	2,562,229.06	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	-278,008,266.01	-271,416,211.54
所有者权益合计	2,424,511,812.79	2,431,085,120.59
负债和所有者权益总计	3,636,917,185.61	3,706,972,811.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	259,003,435.10	489,991,006.88
其中：营业收入	259,003,435.10	489,991,006.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	280,399,429.06	485,661,762.15
其中：营业成本	220,816,118.64	399,884,415.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,426,283.03	6,648,643.07
销售费用	11,068,959.31	13,286,413.02
管理费用	45,694,923.57	47,363,043.06
研发费用	3,401,938.51	2,037,804.85
财务费用	-5,008,794.00	16,441,442.76
其中：利息费用	65,242,060.12	70,867,955.62
利息收入	72,713,294.55	57,893,665.02
加：其他收益	3,601,031.57	1,543,101.45
投资收益（损失以“-”号填列）	-133,835.07	-102,796.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-133,835.07	-102,796.53
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)	5,413,188.75	62,471,457.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,319,599.43	-6,204,985.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)	13,798.24	1,345,411.66
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-14,821,409.90	63,381,433.17
加:营业外收入	135,377.00	180,236.12
减:营业外支出	1,772,452.17	998,047.05
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-16,458,485.07	62,563,622.24
减:所得税费用	4,403,719.45	14,088,848.73
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-20,862,204.52	48,474,773.51
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-20,862,204.52	48,474,773.51
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	-23,304,753.82	46,493,106.92
2.少数股东损益	2,442,549.30	1,981,666.59
六、其他综合收益的税后净额	-35,950.46	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,148.87	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-9,148.87	
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	-9,148.87	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,801.59	
七、综合收益总额	-20,898,154.98	48,474,773.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,313,902.69	46,493,106.92
归属于少数股东的综合收益总额	2,415,747.71	1,981,666.59
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0266	0.0530
(二) 稀释每股收益	-0.0266	0.0530

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	114,551,643.69	153,662,015.80
减：营业成本	97,933,128.79	130,090,926.42
税金及附加	2,391,119.24	2,240,135.53
销售费用	5,426,372.59	7,797,933.94
管理费用	13,996,983.79	13,466,996.45

研发费用	238,415.33	
财务费用	2,320,614.58	15,735,689.91
其中：利息费用	27,241,860.65	38,304,251.23
利息收入	26,256,324.35	23,997,357.52
加：其他收益	1,506,986.04	1,249,616.66
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	474,704.57	3,174,758.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	622,963.96	-1,566,256.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,228,600.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,150,336.06	-11,582,946.54
加：营业外收入	94,211.14	123,958.76
减：营业外支出	1,535,929.55	813,998.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,592,054.47	-12,272,986.27
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,592,054.47	-12,272,986.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,592,054.47	-12,272,986.27
（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	18,746.67	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	18,746.67	

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	18,746.67	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,573,307.80	-12,272,986.27
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	378,752,938.32	489,068,514.36
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	6,592,082.67	1,962,596.78
收到其他与经营活动有关的现金	32,154,788.22	232,107,042.26
经营活动现金流入小计	417,499,809.21	723,138,153.40
购买商品、接受劳务支付的现金	264,120,844.76	355,377,961.92
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	71,098,992.44	80,643,659.67
支付的各项税费	18,958,026.13	34,594,613.87
支付其他与经营活动有关的现金	46,556,567.14	278,521,347.63
经营活动现金流出小计	400,734,430.47	749,137,583.09
经营活动产生的现金流量净额	16,765,378.74	-25,999,429.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,230.00	1,189,687.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,230.00	1,189,687.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,737,283.18	14,140,916.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,737,283.18	14,140,916.27
投资活动产生的现金流量净额	-5,677,053.18	-12,951,228.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	355,553,600.00	761,958,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	195,826,815.49	445,100,000.00
筹资活动现金流入小计	551,380,415.49	1,207,058,000.00
偿还债务支付的现金	429,626,624.95	504,348,131.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,145,065.48	61,300,187.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	147,828,051.26	447,079,998.10
筹资活动现金流出小计	632,599,741.69	1,012,728,316.93
筹资活动产生的现金流量净额	-81,219,326.20	194,329,683.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,760.13	280,144.52
五、现金及现金等价物净增加额	-70,104,240.51	155,659,169.10

加：期初现金及现金等价物余额	281,565,271.21	89,712,204.40
六、期末现金及现金等价物余额	211,461,030.70	245,371,373.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	138,817,979.33	207,286,023.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,157,845.93	821,199.75
经营活动现金流入小计	176,975,825.26	208,107,223.14
购买商品、接受劳务支付的现金	64,529,715.97	120,677,841.48
支付给职工以及为职工支付的现金	24,689,171.43	26,839,595.81
支付的各项税费	5,752,642.21	7,940,525.17
支付其他与经营活动有关的现金	12,545,700.19	19,440,160.56
经营活动现金流出小计	107,517,229.80	174,898,123.02
经营活动产生的现金流量净额	69,458,595.46	33,209,100.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,400,000.00	7,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	1,157,037.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		37,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,460,000.00	45,157,037.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,620,410.00	658,800.00
投资支付的现金	3,100,000.00	2,100,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	62,900,000.00	
投资活动现金流出小计	67,620,410.00	2,758,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,160,410.00	42,398,237.47
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	255,000,000.00	352,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	168,000,000.00	445,100,000.00
筹资活动现金流入小计	423,000,000.00	797,100,000.00
偿还债务支付的现金	314,499,000.00	410,222,324.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,133,645.62	22,977,851.60
支付其他与筹资活动有关的现金	147,415,551.26	447,079,998.10
筹资活动现金流出小计	483,048,196.88	880,280,173.88
筹资活动产生的现金流量净额	-60,048,196.88	-83,180,173.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,600.26	280,248.19
五、现金及现金等价物净增加额	-51,678,411.16	-7,292,588.10
加：期初现金及现金等价物余额	97,783,500.22	22,138,395.16
六、期末现金及现金等价物余额	46,105,089.06	14,845,807.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年期末	877				1,80		493,		15,2		-270		2,43	139,	2,56

余额	,42 7,4 68. 00				7,82 8,50 8.69		531. 22			20,5 57.2 5		,461, 182. 41		0,50 8,88 2.75	254, 894. 54	9,76 3,77 7.29
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 ,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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,1 48.8 7					-23, 304, 753. 82		-23, 313, 902. 69	2,41 5,74 7.71	-20, 898, 154. 98
（一）综合收益总额							-9,1 48.8 7					-23, 304, 753. 82		-23, 313, 902. 69	2,41 5,74 7.71	-20, 898, 154. 98
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	877,427,468.00			1,807,828,508.69		484,382,350		15,220,557.25		-293,765,936.23		2,407,194,980.06	141,670,642.25	2,548,865,620.31	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	877 ,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	126,9 70,34 1.64	2,521 ,688, 160.3 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 ,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	126,9 70,34 1.64	2,521 ,688, 160.3 4
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											46,4 93,1 06.9 2		46,4 93,1 06.9 2	1,981 ,666. 59	48,47 4,773 .51
(一)综合收 益总额											46,4 93,1 06.9 2		46,4 93,1 06.9 2	1,981 ,666. 59	48,47 4,773 .51
(二)所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者															

投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															

四、本期期末余额	877,427.468.00				1,806,339.597.75				15,220,572.5		-257,776,697.38		2,441,210.925.62	128,952,008.23	2,570,162,933.85
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	--	------------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,427.468.00				1,807,309,824.49		2,543,482.39		15,220,557.25	-271,416,211.54		2,431,085,120.59
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		2,543,482.39		15,220,557.25	-271,416,211.54		2,431,085,120.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,746.67			-6,592,054.47		-6,573,307.80
（一）综合收益总额							18,746.67			-6,592,054.47		-6,573,307.80
（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		2,562,229.06		15,220,557.25	-278,008,266.		2,424,511,812.79

										01		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-291,988,348.90		2,407,969,500.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	-291,988,348.90		2,407,969,500.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-12,272,986.27		-12,272,986.27
(一)综合收益总额										-12,272,986.27		-12,272,986.27
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

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

### 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，统一社会信用代码号为91370600265526403D。公司住所为烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号，公司法定代表人为钱建蓉。

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8月27日报出。

截止2020年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	地址	持股比例(%)
-------	----	---------

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	87.00
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	100.00
重庆广裕鑫投资有限公司	重庆市江北区北滨一路506号四楼	100.00
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2020年6月30日的财务状况、2020上半年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“三、（二十）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期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。

##### 预期信用损失的计量

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三、（十）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三、（十）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

详见三、（十）金融工具

## 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三、（十）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三、（十）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。

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

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。③该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始

确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### 1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

### 2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被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三、（十）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三、（十）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三、（十）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

固定资产确认条件和计量

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	5%	4.75-1.90
通用设备	年限平均法	10-12	5%	9.50-7.92
运输工具	年限平均法	8-12	5%	11.88-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5%	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将会行使这种选择权；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、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。

#### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，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

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

## 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

无

### 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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约

义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 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

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。

#### 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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同资产501,236,425.91元，存货-501,236,425.91元。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	358,565,459.88	358,565,459.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款	1,425,269,038.85	1,425,269,038.85	
应收款项融资	5,378,851.00	5,378,851.00	
预付款项	25,539,559.06	25,539,559.06	
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	107,254,430.60	
其中：应收利息	975,342.44	975,342.44	

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	657,487,270.06	156,250,844.15	-501,236,425.91
合同资产		501,236,425.91	501,236,425.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,112,255.86	39,112,255.86	
流动资产合计	2,619,606,865.31	2,619,606,865.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,438,991,430.98	2,438,991,430.98	
长期股权投资	4,223,140.44	4,223,140.44	
其他权益工具投资	6,073,970.29	6,073,970.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,537,137.88	26,537,137.88	
固定资产	640,014,875.78	640,014,875.78	
在建工程	4,329,363.13	4,329,363.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	117,375,441.35	117,375,441.35	
开发支出			
商誉	46,925,986.20	46,925,986.20	
长期待摊费用	22,583,552.78	22,583,552.78	
递延所得税资产	65,936,283.76	65,936,283.76	
其他非流动资产	9,020,704.00	9,020,704.00	
非流动资产合计	3,382,011,886.59	3,382,011,886.59	
资产总计	6,001,618,751.90	6,001,618,751.90	
流动负债：			
短期借款	903,757,000.00	903,757,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付账款	919,514,777.63	919,514,777.63	
预收款项	21,974,031.13	21,974,031.13	
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	18,227,952.11	
应交税费	22,895,438.39	22,895,438.39	
其他应付款	384,991,414.15	384,991,414.15	
其中：应付利息	21,524,984.49	21,524,984.49	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	72,984,196.06	72,984,196.06	
其他流动负债	100,177,005.46	100,177,005.46	
流动负债合计	2,464,521,814.93	2,464,521,814.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	595,000,000.00	595,000,000.00	
应付债券	242,694,535.88	242,694,535.88	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	101,111,745.77	101,111,745.77	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,563,530.93	20,563,530.93	

递延所得税负债	782,000.00	782,000.00	
其他非流动负债	7,181,347.10	7,181,347.10	
非流动负债合计	967,333,159.68	967,333,159.68	
负债合计	3,431,854,974.61	3,431,854,974.61	
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	1,807,828,508.69	
减：库存股			
其他综合收益	493,531.22	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	-270,461,182.41	
归属于母公司所有者权益合计	2,430,508,882.75	2,430,508,882.75	
少数股东权益	139,254,894.54	139,254,894.54	
所有者权益合计	2,569,763,777.29	2,569,763,777.29	
负债和所有者权益总计	6,001,618,751.90	6,001,618,751.90	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,783,688.89	173,783,688.89	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	50,000.00	50,000.00	
应收账款	198,460,699.98	198,460,699.98	
应收款项融资	3,288,851.00	3,288,851.00	
预付款项	3,850,278.73	3,850,278.73	
其他应收款	222,508,465.50	222,508,465.50	
其中：应收利息	17,511,514.41	17,511,514.41	

应收股利	10,088,470.27	10,088,470.27	
存货	75,595,989.59	75,595,989.59	
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	63,600.00	
流动资产合计	677,601,573.69	677,601,573.69	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	887,035,948.72	887,035,948.72	
长期股权投资	1,763,289,275.09	1,763,289,275.09	
其他权益工具投资	4,543,482.39	4,543,482.39	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,825,788.35	4,825,788.35	
固定资产	337,170,228.50	337,170,228.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,692,871.70	23,692,871.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	120,908.85	120,908.85	
递延所得税资产			
其他非流动资产	8,692,734.00	8,692,734.00	
非流动资产合计	3,029,371,237.60	3,029,371,237.60	
资产总计	3,706,972,811.29	3,706,972,811.29	
流动负债：			
短期借款	579,999,000.00	579,999,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,000,000.00	18,000,000.00	

应付账款	29,165,751.01	29,165,751.01	
预收款项	25,319,266.70	25,319,266.70	
合同负债			
应付职工薪酬	4,838,817.01	4,838,817.01	
应交税费	2,727,908.53	2,727,908.53	
其他应付款	325,858,508.78	325,858,508.78	
其中：应付利息	17,424,394.91	17,424,394.91	
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	27,368,523.39	
其他流动负债			
流动负债合计	1,013,277,775.42	1,013,277,775.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	242,694,535.88	242,694,535.88	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,734,032.30	12,734,032.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,181,347.10	7,181,347.10	
非流动负债合计	262,609,915.28	262,609,915.28	
负债合计	1,275,887,690.70	1,275,887,690.70	
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	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	-271,416,211.54	
所有者权益合计	2,431,085,120.59	2,431,085,120.59	
负债和所有者权益总计	3,706,972,811.29	3,706,972,811.29	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	3%、5%、6%、10%、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
重庆华宇园林有限公司	15%
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	15%
重庆秉创新材料科技有限公司	20%

#### 2、税收优惠

- 1) 根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售为免税农产品免征增值税。
- 2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售所得免征企业所得税。
- 3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58

号), 子公司重庆华宇园林有限公司的业务符合《产业结构调整指导目录》(2011年本) 鼓励类产业中第二十二款“城市基础设施”第13项“城镇园林绿化及生态小区建设”的列举范围, 且鼓励类收入占总收入的70%以上。根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告[2012]12号) 规定, 在《西部地区鼓励类产业目录》公布前, 企业符合《产业结构调整指导目录》范围的, 经税务机关确认后, 企业所得税可按照15%税率缴纳。子公司重庆华宇园林有限公司、重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司按15%计缴企业所得税。

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

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	249,859.09	285,538.56
银行存款	211,211,171.61	281,279,732.65
其他货币资金	51,600,068.32	77,000,188.67
合计	263,061,099.02	358,565,459.88
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	51,600,068.32	77,000,188.67

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	44,100,068.32	77,000,188.67
信用证保证金	7,500,000.00	
合计	51,600,068.32	77,000,188.67

(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	44,100,068.32	77,000,188.67
信用证保证金	7,500,000.00	
合计	51,600,068.32	77,000,188.67

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、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、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	550,000.00	400,000.00
商业承兑票据		600,000.00
合计	550,000.00	1,000,000.00

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

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

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。

### 3、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	236,530,664.13	15.30%	131,488,434.31	55.59%	105,042,229.82	305,592,573.54	18.24%	135,988,191.34	44.50%	169,604,382.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,309,594,160.09	84.70%	114,369,366.20	8.73%	1,195,224,793.89	1,369,613,199.62	81.76%	113,948,542.97	8.32%	1,255,664,656.65
其中：										
合计	1,546,124,824.22	100.00%	245,857,800.51	15.90%	1,300,267,023.71	1,675,205,773.16	100.00%	249,936,734.31	14.92%	1,425,269,038.85

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	83,016.42	83,016.42	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	213,699.82	213,699.82	100.00%	预计无法收回
新疆第一窖古城酒业有限公司	71,694.86	71,694.86	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐市米东区兴泰商行	103,648.00	103,648.00	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
重庆合景实业集团有限公司	3,624,998.20	3,624,998.20	100.00%	预计无法收回
郴州华盛麓峰房地产开发有限公司	4,959,275.54	2,479,637.77	50.00%	回收不确定
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
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
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
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	236,530,664.13	131,488,434.31	--	--

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）	745,000,155.33	37,250,007.77	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	498,632,111.42	49,863,211.14	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	32,730,843.25	6,546,168.65	20.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	6,781,650.51	2,034,495.15	30.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	15,547,832.16	7,773,916.08	50.00%
5 年以上	10,901,567.42	10,901,567.42	100.00%
合计	1,309,594,160.09	114,369,366.21	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	745,133,972.19
1 年内小计	745,133,972.19

1 至 2 年	711,988,341.29
2 至 3 年	37,353,587.50
3 年以上	51,648,923.24
3 至 4 年	7,687,978.79
4 至 5 年	23,193,226.77
5 年以上	20,767,717.68
合计	1,546,124,824.22

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	135,988,191.34		4,499,757.02			131,488,434.32
按组合计提坏账准备	113,948,542.97	420,823.24				114,369,366.21
合计	249,936,734.31	420,823.24	4,499,757.02			245,857,800.53

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
安顺市西秀区人民政府	471,510,482.65	30.50%	23,575,524.13
遵义红创文化旅游开发有限责任公司	244,084,986.70	15.79%	24,153,742.32
攀枝花公路建设有限公司	128,526,608.66	8.31%	64,263,304.33
遵义市红花岗城市建设投资经营有限公司	112,259,882.96	7.26%	9,821,418.80
遵义市红花岗区深溪镇人民政府	101,766,158.75	6.58%	9,984,305.22

合计	1,058,148,119.72	68.44%	
----	------------------	--------	--

(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

4、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	9,329,118.00	5,378,851.00
合计	9,329,118.00	5,378,851.00

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

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 2020 年6月 30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：

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 2020 年6月 30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。

5、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	22,781,577.39	62.62%	17,127,867.07	67.06%
1 至 2 年	4,958,164.09	13.63%	2,053,047.00	8.04%
2 至 3 年	3,210,398.71	8.83%	6,004,504.70	23.51%
3 年以上	5,427,760.85	14.92%	354,140.29	1.39%
合计	36,377,901.04	--	25,539,559.06	--

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	41.70%
广东中科天元新能源科技有限公司	8,450,000.00	23.23%
道恩化学有限公司	2,570,958.63	7.07%
中铝河南洛阳铝加工有限公司	978,491.56	2.69%
东兴证券股份有限公司	754,716.98	2.07%
合计	27,922,167.17	76.76%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	253,424.62	975,342.44
其他应收款	88,541,106.99	106,279,088.16
合计	88,794,531.61	107,254,430.60

(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	253,424.62	975,342.44
合计	253,424.62	975,342.44

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	561,297.74	2,014,502.83
保证金	64,588,525.26	81,890,278.07
备用金	3,794,421.31	3,409,455.66
其他往来	38,470,305.04	39,172,548.91
合计	107,414,549.35	126,486,785.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,605,700.29		8,601,997.02	20,207,697.31
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	1,334,254.95			1,334,254.95
2020 年 6 月 30 日余额	10,271,445.34		8,601,997.02	18,873,442.36

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	55,279,187.35

1 至 2 年	8,898,472.32
2 至 3 年	32,883,645.81
3 年以上	10,353,243.87
3 至 4 年	1,816,540.00
4 至 5 年	4,424,751.36
5 年以上	4,111,952.51
合计	107,414,549.35

### 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	8,601,997.02					8,601,997.02
按组合计提坏账准备	11,605,700.29		1,334,254.95			10,271,445.34
合计	20,207,697.31		1,334,254.95			18,873,442.36

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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	21.41%	
咸阳高科建设开发有限责任公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	13.96%	750,000.00
重庆华宇天地苗木科技有限公司	往来款	11,638,768.48	1 年以内	10.84%	581,938.42
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	往来款	10,760,000.01	1 年以内	10.02%	538,000.00
重庆市禾米建筑工程有限公司	往来借款	7,500,000.00	2-3 年	6.98%	7,500,000.00

合计	--	67,898,768.49	--	63.21%	9,369,938.42
----	----	---------------	----	--------	--------------

#### 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

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	50,801,457.22	4,306,228.72	46,495,228.50	58,818,394.35	4,869,750.03	53,948,644.32
库存商品	106,907,628.45	20,690,464.85	86,217,163.60	95,094,955.88	19,917,192.58	75,177,763.30
消耗性生物资产	11,879,724.21	143,500.00	11,736,224.21	11,879,724.21	143,500.00	11,736,224.21
自制半成品	22,762,894.17	7,781,026.65	14,981,867.52	22,882,905.44	7,781,026.65	15,101,878.79
建造合同形成的已完工未结算资产						
周转材料				286,333.53		286,333.53
合计	192,351,704.05	32,921,220.22	159,430,483.83	188,962,313.41	32,711,469.26	156,250,844.15

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	4,869,750.03			563,521.31		4,306,228.72
库存商品	19,917,192.58	3,222,864.80		2,449,592.53		20,690,464.85

消耗性生物资产	143,500.00					143,500.00
自制半成品	7,781,026.65					7,781,026.65
合计	32,711,469.26	3,222,864.80		3,013,113.84		32,921,220.22

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 8、合同资产

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
合同结算	445,282,048.54		445,282,048.54	501,236,425.91		501,236,425.91
合计	445,282,048.54		445,282,048.54	501,236,425.91		501,236,425.91

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
陕西华阴美丽乡村建设及河道治理项目	-29,371,883.47	新增甲方确认工程进度结转
巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设	-34,826,418.89	新增甲方确认工程进度结转

项目		
安顺市西秀区生态修复综合治理二期	16,043,117.39	本期在建新增资产
合计	-48,155,184.97	---

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

适用  不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	29,333,626.75	35,696,091.21
预缴所得税费用	4,479,457.79	2,497,174.68
待摊费用	344,004.55	918,989.97
合计	34,157,089.09	39,112,255.86

## 11、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	92,978,767.78		92,978,767.78	92,006,439.01		92,006,439.01	
PPP 项目款	2,218,072.245.99		2,218,072.245.99	2,033,016.202.11		2,033,016.202.11	
其他	321,405,576.43		321,405,576.43	313,968,789.86		313,968,789.86	
合计	2,632,456,590.20		2,632,456,590.20	2,438,991,430.98		2,438,991,430.98	--

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)	
2020 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。

12、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	3,641,764.85			-132,037.66						3,509,727.19	
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	581,375.59			-1,797.41						579,578.18	
小计	4,223,140.44			-133,835.07						4,089,305.37	
合计	4,223,140.44			-133,835.07						4,089,305.37	

13、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	4,562,229.06	4,543,482.39
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	925,790.77	980,487.90
合计	6,038,019.83	6,073,970.29

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		2,562,229.06			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			4,074,209.23		不以出售为目的	
合计		2,562,229.06	4,074,209.23			

#### 14、其他非流动金融资产

#### 15、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	33,075,821.58	745,824.00		33,821,645.58
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	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	7,105,507.90	178,999.80		7,284,507.70
2.本期增加金额	428,823.27	7,458.60		436,281.87
(1) 计提或摊销	428,823.27	7,458.60		436,281.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,534,331.17	186,458.40		7,720,789.57
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	25,541,490.41	559,365.60		26,100,856.01
2.期初账面价值	25,970,313.68	566,824.20		26,537,137.88

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	599,454,294.44	640,014,875.78
合计	599,454,294.44	640,014,875.78

(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	421,594,737.05	755,503,279.06	21,253,945.77	36,510,672.91	1,234,862,634.79
2.本期增加金额	1,601,032.62	4,268,409.65		103,654.88	5,973,097.15
(1) 购置	1,601,032.62	1,921,035.31		103,654.88	3,625,722.81
(2) 在建工程转入		2,347,374.34			2,347,374.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		284,176.80	400,795.00	155,122.21	840,094.01
(1) 处置或报废		284,176.80	400,795.00	155,122.21	840,094.01
4.期末余额	423,195,769.67	759,487,511.91	20,853,150.77	36,459,205.58	1,239,995,637.93
二、累计折旧					
1.期初余额	73,460,941.75	388,371,451.18	12,238,035.12	21,834,672.00	495,905,100.05
2.本期增加金额	5,061,886.82	39,118,057.09	838,156.20	1,360,429.74	46,378,529.85
(1) 计提	5,061,886.82	39,118,057.09	838,156.20	1,360,429.74	46,378,529.85
3.本期减少金额		274,113.22	266,133.35	144,698.80	684,945.37
(1) 处置或		274,113.22	266,133.35	144,698.80	684,945.37

报废					
4.期末余额	78,522,828.57	427,215,395.05	12,810,057.97	23,050,402.94	541,598,684.53
三、减值准备					
1.期初余额	41,913,495.72	57,029,163.24			98,942,658.96
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	41,913,495.72	57,029,163.24			98,942,658.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	302,759,445.38	275,242,953.62	8,043,092.80	13,408,802.64	599,454,294.44
2.期初账面价值	306,220,299.58	310,102,664.64	9,015,910.65	14,676,000.91	640,014,875.78

(2) 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	105,819,503.87	15,125,986.88	12,555,070.64	78,138,446.35	
机器设备	18,388,724.52	12,525,044.58	3,178,950.31	2,684,729.63	
合计	124,208,228.39	27,651,031.46	15,734,020.95	80,823,175.98	

(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
大冶劲鹏-房屋	68,457,141.69	正在办理
北京办事处-房屋	1,574,159.74	正在办理
合计	233,906,463.10	

#### (6) 固定资产清理

售后回租固定资产情况：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	109,511,834.99	66,302,305.03	36,038,326.16	7,171,203.80	
电子设备及其他	526,368.33	350,626.61	88,005.96	87,735.76	
<b>合计</b>	<b>110,038,203.32</b>	<b>66,652,931.64</b>	<b>36,126,332.12</b>	<b>7,258,939.56</b>	

#### 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,981,988.79	4,329,363.13
合计	1,981,988.79	4,329,363.13

#### (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	1,981,988.79		1,981,988.79	4,329,363.13		4,329,363.13
合计	5,468,408.79	3,486,420.00	1,981,988.79	7,815,783.13	3,486,420.00	4,329,363.13

(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		4,329,363.13		2,347,374.34		1,981,988.79						其他
合计		4,329,363.13		2,347,374.34		1,981,988.79	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

18、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

19、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	62,025,799.7 7			640,848.73	69,549,458.5 0	128,773.94	132,344,880. 94
2.本期 增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增 加							
3.本期减 少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	62,025,799.7 7			640,848.73	69,549,458.5 0	128,773.94	132,344,880. 94
二、累计摊 销							
1.期初 余额	7,610,270.68			330,206.62	6,915,050.97	113,911.32	14,969,439.5 9
2.本期 增加金额	645,189.48			39,824.26	797,509.25	2,589.95	1,485,112.94
(1) 计提	645,189.48			39,824.26	797,509.25	2,589.95	1,485,112.94
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	8,255,460.16			370,030.88	7,712,560.22	116,501.27	16,454,552.5 3
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	53,770,339.61			270,817.85	61,836,898.28	12,272.67	115,890,328.41
2.期初账面价值	54,415,529.09			310,642.11	62,634,407.53	14,862.62	117,375,441.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 20、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增长预测，根据历史经验及对市场发展的预测确定，折现率采用能够反映相关资产组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。

## 21、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	13,882,768.23		4,021,916.06		9,860,852.17
苗木园接待中心	7,432,977.02		95,294.58		7,337,682.44
装修费及其他	1,267,807.53	1,216,310.69	529,276.79		1,954,841.43
合计	22,583,552.78	1,216,310.69	4,646,487.43		19,153,376.04

## 22、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	4,156,282.32	1,039,070.58	2,202,116.32	550,529.08
可抵扣亏损	177,411,565.66	27,327,951.14	167,317,546.12	25,751,854.49
存货跌价准备	1,321,166.45	315,941.61	1,008,657.04	237,814.26
坏账准备	236,507,115.27	38,403,408.30	239,600,139.16	39,027,740.08
递延收益	1,346,603.32	336,650.83	1,473,383.38	368,345.85
合计	420,742,733.02	67,423,022.46	411,601,842.02	65,936,283.76

## (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	4,293,333.33	644,000.00	5,213,333.33	782,000.00
合计	4,293,333.33	644,000.00	5,213,333.33	782,000.00

## (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		67,423,022.46		65,936,283.76
递延所得税负债		644,000.00		782,000.00

## (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	253,066,483.94	239,743,690.45
坏账准备	28,480,037.94	30,544,292.46
存货跌价准备	31,456,553.77	31,702,812.22
递延收益	17,953,609.25	19,090,147.55
内部销售未实现利润	492,072.47	239,016.92
商誉减值	249,352,576.07	249,352,576.07
固定资产减值准备	98,942,658.96	98,942,658.96
在建工程减值准备	3,486,420.00	3,486,420.00
合计	683,230,412.40	673,101,614.63

(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	40,716,380.72	
2023 年	67,132,679.65	67,132,679.65	
2024 年	90,723,476.44	77,400,682.95	
合计	253,066,483.94	239,743,690.45	--

23、其他非流动资产

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
预付工程、设备款	1,020,097.48		1,020,097.48	2,297,022.00		2,297,022.00
预付土地款	6,723,682.00		6,723,682.00	6,723,682.00		6,723,682.00
合计	7,743,779.48		7,743,779.48	9,020,704.00		9,020,704.00

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	566,500,000.00	475,999,000.00
信用借款	8,958,000.00	38,958,000.00
保证抵押借款	18,000,000.00	80,000,000.00
质押保证借款	0.00	5,800,000.00
保证抵押质押借款	200,000,000.00	240,000,000.00
票据融资	50,500,000.00	63,000,000.00
合计	843,958,000.00	903,757,000.00

(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。

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,500,000.00	20,000,000.00
合计	11,500,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、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	51,093,175.71	60,280,263.45
工程设备款	17,422,436.35	22,655,505.22
园林工程施工款	781,446,349.80	833,425,312.24
其他	5,016,119.04	3,153,696.72
合计	854,978,080.90	919,514,777.63

(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	193,327,778.15	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
四川省通信产业服务有限公司成都市分公司	7,909,824.00	未支付采购款
重庆市恒乾建筑劳务有限公司	8,385,390.00	未支付采购款
贵州成宇建设有限公司	6,452,814.17	未支付采购款
四川蓝灵交通设施工程有限责任公司	7,834,520.00	未支付采购款
重庆匡达建筑工程有限公司	6,638,316.72	未支付采购款
成都斧工建筑劳务有限公司	8,683,998.20	未支付采购款
重庆宝莱建筑劳务有限公司	5,216,740.00	未支付采购款

安顺市高强商砼有限公司	5,503,308.00	未支付采购款
合计	270,277,352.24	--

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,681,267.31	21,974,031.13
合计	26,681,267.31	21,974,031.13

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 28、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	18,192,658.10	56,921,196.38	63,539,245.19	11,574,609.29
二、离职后福利-设定提存计划	35,294.01	2,976,446.84	2,971,508.80	40,232.05
合计	18,227,952.11	59,897,643.22	66,510,753.99	11,614,841.34

### (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	18,116,333.46	52,871,799.66	59,463,258.28	11,524,874.84
2、职工福利费		952,896.64	952,896.64	
3、社会保险费	23,982.27	2,368,045.08	2,363,140.50	28,886.85
其中：医疗保险费	21,441.75	2,211,227.34	2,205,445.45	27,223.64
工伤保险费	592.52	54,782.83	54,977.44	397.91

生育保险费	1,948.00	96,562.91	97,245.61	1,265.30
大额救助和残联基金		5,472.00	5,472.00	
4、住房公积金	5,474.00	710,649.40	711,991.40	4,132.00
5、工会经费和职工教育经费	46,868.37	17,805.60	47,958.37	16,715.60
合计	18,192,658.10	56,921,196.38	63,539,245.19	11,574,609.29

### (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	33,708.87	2,873,657.15	2,868,970.39	38,395.63
2、失业保险费	1,585.14	102,789.69	102,538.41	1,836.42
合计	35,294.01	2,976,446.84	2,971,508.80	40,232.05

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,351,517.96	5,954,952.77
企业所得税	14,102,879.85	13,366,067.96
个人所得税	263,919.75	208,438.40
城市维护建设税	781,181.72	914,799.15
印花税	17,045.23	31,462.57
房产税	1,140,400.72	1,131,742.70
土地使用税	453,948.69	435,012.62
教育费附加	336,636.07	405,536.65
地方教育费附加	224,071.79	270,390.81
地方水利建设基金等		8,946.26
代扣代缴税金	111,342.43	134,432.85
环境保护税	150.33	6,205.05
水资源税		27,450.60
合计	18,783,094.54	22,895,438.39

### 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	32,946,154.63	21,524,984.49
其他应付款	398,104,146.26	363,466,429.66
合计	431,050,300.89	384,991,414.15

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,629,799.55	2,533,721.65
债券利息	9,479,166.69	1,354,166.67
资金拆借利息	20,837,188.39	17,637,096.17
合计	32,946,154.63	21,524,984.49

#### (2) 应付股利

#### (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	25,411,968.00	32,754,046.29
往来借款	344,890,838.59	303,270,161.00
代扣个人款	92,736.54	108,695.44
代垫项目款及其他	27,708,603.13	27,333,526.93
合计	398,104,146.26	363,466,429.66

##### 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
中锐控股集团有限公司	206,000,000.00	尚未到还款日
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	19,250,000.00	尚未到还款日

合计	270,250,000.00	--
----	----------------	----

### 31、持有待售负债

### 32、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	28,480,410.52	72,984,196.06
合计	28,480,410.52	72,984,196.06

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	100,685,952.73	100,177,005.46
合计	100,685,952.73	100,177,005.46

### 34、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	623,000,000.00	595,000,000.00
合计	623,000,000.00	595,000,000.00

### 35、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	243,853,313.19	242,694,535.88
合计	243,853,313.19	242,694,535.88

#### (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	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	利息调	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	计提利 息	摊销	还	整摊销	额
绿色公 司债券	250,00 0,000.0 0	2017/1 2/4	5 年	250,00 0,000.0 0	242,69 4,535.8 8					1,158,7 77.31	243,85 3,313.1 9
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%。

## 36、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	101,111,745.77
合计	101,111,745.77	101,111,745.77

### (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
保理融资款	109,080,000.00	109,080,000.00
减：未确认融资费用	7,968,254.23	7,968,254.23
合计	101,111,745.77	101,111,745.77

### (2) 专项应付款

## 37、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	20,563,530.93		1,263,318.36	19,300,212.57	政府补助
合计	20,563,530.93		1,263,318.36	19,300,212.57	--

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	6,875,000.03			572,916.62			6,302,083.41	与资产相关
侧光伏发电项目	5,859,032.27			488,252.74			5,370,779.53	与资产相关
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	494,874.61			56,023.50			438,851.11	与资产相关
全自动30*60铝盖生产线技术改造项目	736,842.10			52,631.58			684,210.52	与资产相关
土地投资补助	6,356,115.25			75,368.94			6,280,746.31	与资产相关
瓶盖生产线改造项目	241,666.67			18,124.98			223,541.69	与资产相关
合计	20,563,530.93			1,263,318.36			19,300,212.57	

### 38、其他非流动负债

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
合计		7,181,347.10

### 39、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.						877,427,468.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

#### 40、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）	1,807,828,508.69			1,807,828,508.69
合计	1,807,828,508.69			1,807,828,508.69

#### 41、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	493,531.22	-35,950.46				-9,148.87	-26,801.59	484,382.35
其他权益工具投资公允价值变动	493,531.22	-35,950.46				-9,148.87	-26,801.59	484,382.35
其他综合收益合计	493,531.22	-35,950.46				-9,148.87	-26,801.59	484,382.35

#### 42、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

#### 43、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	-270,461,182.41	-304,269,804.30
调整后期初未分配利润	-270,461,182.41	-304,269,804.30

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,304,753.82	33,808,621.89
期末未分配利润	-293,765,936.23	-270,461,182.41

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。

#### 44、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	252,022,381.18	215,653,122.85	477,598,745.73	391,574,007.69
其他业务	6,981,053.92	5,162,995.79	12,392,261.15	8,310,407.70
合计	259,003,435.10	220,816,118.64	489,991,006.88	399,884,415.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
其中：				
防伪瓶盖			160,030,648.99	160,030,648.99
复合型防伪印刷板			19,497,759.31	19,497,759.31
园林绿化			63,943,539.60	63,943,539.60
其他			15,531,487.20	15,531,487.20
其中：				
国内			213,252,113.75	213,252,113.75
国外			45,751,321.35	45,751,321.35
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			259,003,435.10	259,003,435.10

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 00 年度确认收入, 0.00 元预计将于 00 年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

#### 45、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	939,236.65	1,918,319.19
教育费附加	706,286.30	1,485,972.97
资源税	16,072.50	24,092.86
房产税	1,803,127.29	2,016,585.81
土地使用税	755,635.03	867,805.89
车船使用税	6,742.98	5,216.40
印花税	109,091.95	212,761.70
地方教育费附加	24,900.93	
环境保护税	9,307.30	12,251.27
地方水利基金	55,882.10	105,636.98
合计	4,426,283.03	6,648,643.07

#### 46、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,445,573.75	4,716,744.03
差旅费	201,120.56	753,492.23
广告费	155,564.92	404,141.42
工资及福利	2,724,816.84	3,249,424.70
修理费	222,959.33	118,141.00
经营业务费	2,460,484.08	2,874,062.84
质量扣款及其他	1,858,439.83	1,170,406.80
合计	11,068,959.31	13,286,413.02

#### 47、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	920,800.31	1,418,196.46
办公费	548,210.53	3,086,840.13
财产保险费	341,126.10	424,073.61
修理费	237,991.53	439,466.75
经营业务费	3,029,836.49	3,235,890.62
工资及福利	25,210,082.68	28,600,645.13
折旧	4,703,490.02	4,860,679.78
资产摊销	2,078,961.12	1,643,585.39
物料消耗及其他	4,350,294.12	2,341,558.77
租赁费	1,228,202.57	965,485.65
咨询服务费	3,045,928.10	346,620.77
合计	45,694,923.57	47,363,043.06

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,400,528.51	2,037,204.85
其他	1,410.00	600.00
合计	3,401,938.51	2,037,804.85

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,242,060.12	70,867,955.62
减：利息收入	72,713,294.55	57,893,665.02
汇兑损益	-57,716.54	-552,276.02
手续费及其他	2,520,156.97	4,019,428.18
合计	-5,008,794.00	16,441,442.76

#### 50、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	1,263,318.36	1,240,065.66
与收益相关的政府补助	2,337,713.21	303,035.79

合计	3,601,031.57	1,543,101.45
----	--------------	--------------

### 51、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	-133,835.07	-102,796.53
合计	-133,835.07	-102,796.53

### 52、公允价值变动收益

### 53、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	1,334,254.96	7,619,850.09
应收账款坏账损失	4,078,933.79	54,851,607.41
合计	5,413,188.75	62,471,457.50

### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,319,599.43	-6,204,985.64
合计	-2,319,599.43	-6,204,985.64

### 55、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	13,798.24	1,345,411.66
合计	13,798.24	1,345,411.66

### 56、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		13,884.55	
其他	135,377.00	166,351.57	135,377.00
合计	135,377.00	180,236.12	135,377.00

## 57、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	154,495.08	8,781.82	154,495.08
工伤就业补助金	192,067.90	231,000.00	192,067.90
捐赠	1,305,000.00		1,305,000.00
其他	120,889.19	758,265.23	120,889.19
合计	1,772,452.17	998,047.05	1,772,452.17

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,028,458.15	6,290,216.84
递延所得税费用	-1,624,738.70	7,798,631.89
合计	4,403,719.45	14,088,848.73

### (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	-16,458,485.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,468,772.76
子公司适用不同税率的影响	1,337,367.12
调整以前期间所得税的影响	2,210,985.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	3,502,950.69
技术开发费、残疾人加计扣除的影响	-178,811.50
所得税费用	4,403,719.45

## 59、其他综合收益

详见附注七（57）。

## 60、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	1,775,553.30	321,160.77
利息收入	1,165,681.61	1,159,267.60
往来款及其他	29,213,553.31	230,626,613.89
合计	32,154,788.22	232,107,042.26

### （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	21,898,164.05	10,036,988.32
销售费用中的现金支出	5,112,888.41	16,906,462.45
往来款及其他	19,545,514.68	251,577,896.86
合计	46,556,567.14	278,521,347.63

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司及个人借款	195,826,815.49	445,100,000.00
合计	195,826,815.49	445,100,000.00

### （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	13,281,756.94	94,073,860.40

公司及个人借款	134,546,294.32	353,006,137.70
合计	147,828,051.26	447,079,998.10

## 61、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	-20,862,204.52	48,474,773.51
加：资产减值准备	-3,093,589.32	-56,266,471.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,814,811.72	43,504,607.35
无形资产摊销	1,485,112.94	1,321,514.14
长期待摊费用摊销	4,646,487.43	2,435,731.44
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）	-13,798.24	-1,345,411.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	154,495.08	8,781.82
财务费用（收益以“－”号填列）	65,242,060.12	70,867,955.62
投资损失（收益以“－”号填列）	-133,835.07	102,796.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,486,738.70	8,856,631.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-138,000.00	-1,058,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	50,455,138.26	27,003,984.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,603,792.51	-88,986,217.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,700,768.45	-80,920,106.08
经营活动产生的现金流量净额	16,765,378.74	-25,999,429.69
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	211,461,030.70	245,371,373.50
减：现金的期初余额	281,565,271.21	89,712,204.40
现金及现金等价物净增加额	-70,104,240.51	155,659,169.10

(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	211,461,030.70	281,565,271.21
其中：库存现金	249,859.09	285,538.56
可随时用于支付的银行存款	211,211,171.61	281,279,732.65
三、期末现金及现金等价物余额	211,461,030.70	281,565,271.21

62、所有者权益变动表项目注释

63、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	51,600,068.32	银行承兑汇票保证金
固定资产	112,563,722.75	银行借款抵押
无形资产	27,343,845.48	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	3,272,752.11	银行借款抵押
合计	2,857,004,580.45	--

64、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	103,558.70	7.0795	733,143.82
欧元	6,640.00	7.9610	52,861.04
港币			
加元	700.00	5.1843	3,629.01
日元	97,000.00	0.0658	6,382.60
应收账款	--	--	
其中：美元	5,856,700.98	7.0795	41,462,514.59
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

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

适用  不适用

## 65、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	572,916.62
金大阳示范工程财政补助	11,160,000.00	递延收益/其他收益	488,252.74
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	56,023.48
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	52,631.58

瓶盖生产线改造项目	290,000.00	递延收益/其他收益	18,125.00
土地出让金补贴	6,732,960.00	递延收益/其他收益	75,368.94
企业稳岗补贴	1,603,086.03	其他收益	1,603,086.03
个税返还	6,378.75	其他收益	6,378.75
防疫体系建设补贴补助金	6,115.50	其他收益	6,115.50
企业小升规模奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
失业保险返还补贴	19,870.00	其他收益	19,870.00
三代手续费	29,795.01	其他收益	29,795.01
产业扶持资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
增值税财政补助	627,467.92	其他收益	627,467.92
合计	36,223,073.21		3,601,031.57

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 66、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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金字瑞科技产业基地西侧	北京市怀柔区桥梓镇金字瑞科技产业基地西侧	生产型	100.00%		设立
大冶市劲鹏制	大冶经济开发	大冶经济开发	生产型	100.00%		同一控制企业

盖有限公司	区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#路以西	区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#路以西				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东大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城东大街 289 号 2504 号	投资及投资咨询	51.00%		设立
山东丽鹏包装科技有限公司	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	蒲江县工业集中发展区	蒲江县工业集中发展区	生产型		100.00%	设立
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道北段	亳州经济开发区华佗大道北段	生产型		100.00%	设立
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	生产型		85.71%	设立
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区巴州大	四川省巴中市巴州区巴州大	施工建设、绿化、规划设计、		80.00%	设立

	道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	苗木等			
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%	747,787.78		14,044,925.43

四川泸州丽鹏制盖有限公司	14.29%	-156,174.07		8,973,646.62
巴中华丰建设发展有限公司	20.00%	-157,675.20		-1,610,017.30
安顺华宇生态建设有限公司	20.00%	2,078,025.99		99,258,588.28
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	13.00%	-69,415.20		1,196,631.64

(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	28,744,046.67	8,522,663.57	37,266,710.24	2,154,396.65		2,154,396.65	26,356,818.08	9,091,493.29	35,448,311.37	2,205,467.24		2,205,467.24
四川泸州丽鹏制盖有限公司	31,002,119.18	47,069,971.40	78,072,090.58	14,418,685.23		14,418,685.23	22,449,122.37	48,718,005.57	71,167,127.94	6,420,831.97		6,420,831.97
巴中华丰建设发展有限公司	11,572,033.95	549,918,309.30	561,490,343.25	130,797,909.71	430,742,520.01	561,540,429.72	26,074,569.47	470,657,057.60	496,731,627.07	98,521,364.93	397,471,972.61	495,993,337.54
安顺华宇生态建设有限公司	482,863,494.66	1,581,158,328.80	2,064,021,823.46	361,882,589.27	1,205,995,486.18	1,567,878,075.45	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
重庆东飞	12,844,107.3	87,359,35	12,931,466.6	1,648,693.36		1,648,693.36	14,781,650.3	53,456,47	14,835,106.8	3,018,370.46		3,018,370.46

凯格 建筑 景观 设计 咨询 有限 公司	2		7				5		2		
--	---	--	---	--	--	--	---	--	---	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
新疆军鹏制盖有限公司	9,296,822.04	1,869,469.46	1,869,469.46	-682,584.11	12,961,020.45	2,540,037.44	2,540,037.44	1,691,974.23
四川泸州丽鹏制盖有限公司	12,348,224.55	-1,092,890.62	-1,092,890.62	-14,497,337.71	19,472,524.30	33,263.23	33,263.23	5,685,117.78
巴中华丰建设发展有限公司		-788,376.00	-788,376.00	-31,412,261.18		-1,416,827.05	-1,416,827.05	-7,376,905.96
安顺华宇生态建设有限公司	467,850.30	10,390,129.94	10,390,129.94	-787,766.84		7,675,664.39	7,675,664.39	-16,954,703.39
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	102,963.20	-533,963.05	-533,963.05	-1,733,867.11	1,772,018.31	-148,187.01	-148,187.01	-1,274,727.80

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,089,305.37	4,223,140.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-250,900.21	-928,080.99
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-250,900.21	-928,080.99

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单元6-2	重庆市合川区三汇镇平安街102号4幢2单元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	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子	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	30.00		权益法

司	村	村	理；林木种植、砂石开采、销售及 租赁			
---	---	---	-----------------------	--	--	--

(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
<b>货币资金</b>		
其中：美元	103,558.70	81,359.48
欧元	6,640.00	6,640.00
加元	700.00	700.00
日元	97,000.00	97,001.00

应收账款		
其中：美元	5,856,700.98	7,373,851.47
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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			6,038,019.83	6,038,019.83
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

持续第三层次公允价值计量的资产是公司持有的非交易性权益工具投资，是公司持有的非上市公司股权投资。公司综合考虑持有被投资单位股权比例，被投资单位的内部管理 & 经营环境等各种影响因素，以被投资单位的期末净资产作为估算其股东全部权益价值的依据。

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%

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

名称	2019. 12. 31		本年增加	本年减少	2020. 06. 30	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
苏州睿畅投资管理有限公司	105, 104, 481. 00	11. 98			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
杭州博璋投资管理合伙企业（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

## 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	咨询服务费	1,132,075.47		否	0.00

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
武汉中锐置业有限公司	建筑工程劳务	584,850.18	262,025.31

### （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	40,000,000.00	2019年08月14日	2020年08月13日	否
重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	否
重庆华宇园林有限公司	155,000,000.00	2018年11月16日	2021年11月25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
华阴市双华城乡建设工程有限公司	38,000,000.00	2020年03月25日	2032年03月24日	否
重庆华宇园林有限公司	115,000,000.00	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
中锐控股有限公司、重庆华宇园林有限公司、孙鲲鹏	30,000,000.00	2019年01月07日	2020年01月06日	是
中锐控股有限公司、重庆华宇园林有限公司、孙鲲鹏	20,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月10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、孙鲲鹏	20,000,000.00	2020年01月20日	2021年01月19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、孙世尧、孙鲲鹏	49,000,000.00	2019年03月08日	2020年03月08日	是
中锐控股集团有限公司	20,000,000.00	2019年07月15日	2020年07月15日	否

司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉、孙世尧、孙鲲鹏				
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有限公司、钱建蓉、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏	69,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 27 日	否
中锐控股集团有限公司、钱建蓉、孙世尧、于志芬	20,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 13 日	是
中锐控股集团有限公司、钱建蓉、孙世尧、于志芬	20,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 16 日	是
中锐控股集团有限公司、钱建蓉、孙世尧、于志芬	30,000,000.00	2019 年 12 月 06 日	2020 年 08 月 15 日	否
中锐控股集团有限公司、钱建蓉、孙世尧、于志芬	20,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 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、孙世尧、于志芬	26,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 02 月 19 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、孙世尧、于志芬	26,000,000.00	2020 年 03 月 09 日	2020 年 12 月 04 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	是
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	49,500,000.00	2020 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 27 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、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、林田	25,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 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、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、林田	23,000,000.00	2020 年 05 月 09 日	2021 年 04 月 20 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、钱建蓉	15,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 18 日	是
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	是
中锐控股集团有限公司、钱建蓉	25,000,000.00	2020 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 19 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
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	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 03 月 30 日	2020 年 03 月 10 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	42,000,000.00	2020 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 17 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	是
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	2020 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 21 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
孙世尧、孙鲲鹏	100,000,000.00	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否
中锐控股集团有限公司、重庆华宇园林有	37,500,000.00	2020 年 01 月 20 日	2021 年 01 月 20 日	否

限公司、钱建蓉、孙鲲鹏				
大冶市劲鹏制盖有限公司、中锐控股集团 有限公司	10,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2020 年 01 月 25 日	是

(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	
中锐控股集团有限公 司	25,000,000.00	2020 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 19 日	
合计	231,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(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	3,882,300.00	977,800.00

(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	230,688.40		223,143.70	
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	
其他应收款	华阴市云鼎生态建设有限责任公司	10,760,000.01		10,760,000.01	
应收账款	武汉中锐置业有限公司	45,598.63		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	231,000,000.00	206,000,000.00
其他应付款	苏州中锐投资集团有限公司	25,000.00	25,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

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2020年6月30日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 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

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	194,604,784.58	64,398,650.52		259,003,435.10

二、营业成本	164,401,038.10	56,415,080.54		220,816,118.64
三、对联营和合营		-133,835.07		-133,835.07
四、资产减值损失/信用损失	910,833.93	2,182,755.39		3,093,589.32
五、折旧费和摊销费	46,906,115.80	6,040,296.29		52,946,412.09
六、利润总额	-19,973,997.18	3,515,512.11		-16,458,485.07
七、所得税费用	202,771.16	4,200,948.29		4,403,719.45
八、净利润	-20,176,768.34	-685,436.18		-20,862,204.52
九、资产总额	3,755,038,188.98	4,772,100,818.96	2,662,632,165.87	5,864,506,842.07
十、负债总额	1,301,802,914.22	3,004,796,457.61	990,958,152.07	3,315,641,219.76

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,073,249.10	4.70%	10,073,249.10	100.00%		10,417,964.35	4.77%	10,417,964.35	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	204,456,809.83	95.30%	9,404,928.74	4.60%	195,051,881.09	208,050,590.34	95.23%	9,589,890.36	4.61%	198,460,699.98
其中：										

合计	214,530,058.93	100.00%	19,478,177.84	9.08%	195,051,881.09	218,468,554.69	100.00%	20,007,854.71	9.16%	198,460,699.98
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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
俄罗斯得力	4,512,151.05	4,512,151.05	100.00%
黑龙江酒业有限责任公司	1,874,749.00	1,874,749.00	100.00%
南美皮特公司	334,447.40	334,447.40	100.00%
威海市万泉新能源科技有限公司	59,253.00	59,253.00	100.00%
安徽广宇包装科技有限公司	45,604.92	45,604.92	100.00%
上海欧木贸易有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%
上海洪悦彩印包装有限公司	3,814.30	3,814.30	100.00%
青岛顺东铝制品厂	1,328.00	1,328.00	100.00%
烟台华冠制盖有限公司	1,130,053.75	1,130,053.75	100.00%
安徽省金瑞包装有限公司	65,937.46	65,937.46	100.00%
山西梨花春酿酒集团有限公司	83,016.42	83,016.42	100.00%
凭祥市鑫堡进出口贸易有限公司	922,473.20	922,473.20	100.00%
广西凭祥市鸿锋进出口贸易有限公司	174,125.30	174,125.30	100.00%
河北献王酒业有限公司	846,295.30	846,295.30	100.00%
合计	10,073,249.10	10,073,249.10	--

确定该组合依据的说明:

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)	38,578,340.63	1,928,917.03	5.00%

1 年至 2 年（含 2 年）	5,695,392.41	569,539.24	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	1,330,995.13	266,199.03	20.00%
3 年至 4 年（含 4 年）	735,873.77	220,762.13	30.00%
4 年至 5 年（含 5 年）	60,001.72	30,000.86	50.00%
5 年以上	6,389,510.45	6,389,510.45	100.00%
合并范围内关联方	161,739,944.82		
合计	214,530,058.93	9,404,928.74	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	200,366,215.51
1 年内小计	200,366,215.51
1 至 2 年	5,695,392.41
2 至 3 年	1,330,995.13
3 年以上	7,137,455.88
3 至 4 年	735,873.77
4 至 5 年	60,001.72
5 年以上	6,341,580.39
合计	214,530,058.93

(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	10,417,964.35		344,715.25			10,073,249.10
按组合计提坏账准备	9,589,890.36		184,961.62			9,404,928.74
合计	20,007,854.71		529,676.87			19,478,177.84

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	125,102,673.65	58.31%	
成都海川制盖有限公司	26,752,982.95	12.47%	
菲律宾马龙酒厂	5,821,417.42	2.71%	291,070.87
俄罗斯哈吉斯酒厂	4,745,201.54	2.21%	4,745,201.54
乌兹别克普罗姆斯特公司	4,365,675.75	2.03%	237,443.88
合计	166,787,951.31	77.73%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期公司无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。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	42,740,203.35	17,511,514.41
应收股利	3,688,470.27	10,088,470.27

其他应收款	183,745,073.19	194,908,480.82
合计	230,173,746.81	222,508,465.50

(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	42,740,203.35	17,511,514.41
合计	42,740,203.35	17,511,514.41

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	3,688,470.27	10,088,470.27
合计	3,688,470.27	10,088,470.27

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	1,952,657.00	12,974,355.01
备用金	162,622.91	239,310.58

其他往来	182,060,678.94	182,070,728.59
合计	184,175,958.85	195,284,394.18

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	375,913.36			375,913.36
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	54,972.30			54,972.30
2020 年 6 月 30 日余额	430,885.66			430,885.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	183,165,301.85
1 年内小计	183,165,301.85
1 至 2 年	115,000.00
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	875,657.00
3 至 4 年	695,000.00
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	120,657.00
合计	184,175,958.85

## 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	
按组合计提坏账准备	375,913.36	54,972.30				430,885.66

合计	375,913.36	54,972.30				430,885.66
----	------------	-----------	--	--	--	------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东丽鹏包装科技有限公司	股权转让款	182,040,728.59	1 年内	98.84%	
北京红星股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年, 2-3 年	0.54%	220,000.00
安徽双轮酒业有限责任公司	保证金	500,000.00	1 年内	0.27%	25,000.00
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	保证金	200,000.00	3-4 年	0.11%	60,000.00
河北衡水老白干酒业股份有限公司	保证金	144,657.00	4-5 年、5 年以上	0.08%	114,657.00
合计	--	183,885,385.59	--	99.84%	419,657.00

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

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

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	1,795,236,052.92	28,846,777.83	1,766,389,275.09	1,792,136,052.92	28,846,777.83	1,763,289,275.09

合计	1,795,236,052. 92	28,846,777.83	1,766,389,275. 09	1,792,136,052. 92	28,846,777.83	1,763,289,275. 09
----	----------------------	---------------	----------------------	----------------------	---------------	----------------------

(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		
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	11,681,640.4 9					11,681,640.4 9	28,846,777.8 3
新疆军鹏制 盖有限公司	11,293,900.0 0					11,293,900.0 0	
山东丽鹏国 际贸易有限 公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
重庆华宇园 林有限公司	1,718,600,00 0.00					1,718,600,00 0.00	
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	3,100,000.00				10,000,000.0 0	
合计	1,763,289,27 5.09	3,100,000.00				1,766,389,27 5.09	28,846,777.8 3

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,798,020.57	93,598,633.18	145,387,025.68	122,006,485.02
其他业务	6,753,623.12	4,334,495.61	8,274,990.12	8,084,441.40

合计	114,551,643.69	97,933,128.79	153,662,015.80	130,090,926.42
----	----------------	---------------	----------------	----------------

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
其中:				
防伪瓶盖			88,913,071.10	88,913,071.10
复合型防伪印刷板			17,052,385.59	17,052,385.59
其他			8,586,187.00	8,586,187.00
其中:				
国内			77,052,606.79	77,052,606.79
国外			37,499,036.90	37,499,036.90
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
合计			114,551,643.69	114,551,643.69

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

## 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	-140,696.84	
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)	3,601,031.57	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,499,757.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,482,580.09	
减：所得税影响额	1,060,462.68	
少数股东权益影响额	232,650.40	
合计	5,184,398.58	--

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	-0.96%	-0.0266	-0.0266
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18%	-0.0325	-0.0325

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
  - 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
  - 三、载有公司法定代表人钱建蓉先生签名的2020年半年度报告原件
- 以上文件置备地点：公司证券部

山东丽鹏股份有限公司

董事长：钱 建 蓉

2020 年 8 月 27 日