### 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**

**2018 年年度报告**

**2019 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 重大风险提示详见“第四节 经营情况讨论与分析”的第九部分“公司未来**

**发展展望”的相关内容，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 6](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 10](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 16](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 35](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 49](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 55](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 56](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 65](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 71](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 78](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 197](#_bookmark11)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、股份公司、丽鹏股份 | 指 | 山东丽鹏股份有限公司 |
| 丽鹏包装科技 | 指 | 山东丽鹏包装科技有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 丽鹏投资 | 指 | 烟台丽鹏投资有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 华宇园林 | 指 | 重庆华宇园林有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 北京鹏和祥 | 指 | 北京鹏和祥包装制品有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 大冶劲鹏 | 指 | 大冶市劲鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 成都海川 | 指 | 成都海川制盖有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 新疆军鹏 | 指 | 新疆军鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 亳州丽鹏 | 指 | 亳州丽鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 丽鹏国际贸易公司 | 指 | 山东丽鹏国际贸易有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 泸州丽鹏 | 指 | 四川泸州丽鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 东飞凯格 | 指 | 重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司，公司的间接控股子公司 |
| 成都丽宇 | 指 | 成都丽宇建设工程有限公司，公司的间接全资子公司 |
| 鹏科能源 | 指 | 烟台市鹏科能源有限公司，公司的间接全资子公司 |
| 华阴市双华城乡 | 指 | 华阴市双华城乡建设工程有限公司，公司的间接控股子公司 |
| 安顺华宇 | 指 | 安顺华宇生态建设有限公司，公司的间接控股子公司 |
| 巴中华丰 | 指 | 巴中华丰建设发展有限公司，公司的间接控股子公司 |
| 重庆秉创 | 指 | 重庆秉创新材料科技有限公司，公司的间接全资子公司 |
| 丽鹏生态建设 | 指 | 山东丽鹏生态有限公司,公司的间接全资子公司 |
| 重庆广裕鑫 | 指 | 重庆广裕鑫投资有限公司，公司的间接全资子公司 |
| 翠荟生态旅游文化 | 指 | 重庆翠荟生态发展有限公司,公司的间接全资子公司 |
| 中锐智信教育 | 指 | 苏州中锐智信教育投资有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 锐科教育 | 指 | 上海锐科教育科技有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 原实际控制人 | 指 | 孙世尧及其家族成员于志芬、孙鲲鹏、孙红丽和霍文菊 |
| 原控股股东 | 指 | 孙世尧 |
| 新实际控制人 | 指 | 钱建蓉 |
| 新控股股东 | 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 | 2018 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 董事会 | 指 | 山东丽鹏股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 山东丽鹏股份有限公司监事会 |
| 复合型防伪印刷 | 指 | 使用普通印刷油墨和专色墨、荧光油墨、温变油墨等材料，采用平 版胶印、侧面滚印、丝网印刷等进行多工艺印刷，使产品达到两种 或多种防伪效果的印刷技术。 |
| 防伪瓶盖 | 指 | 采用物理或化学技术，在一定范围内能够被准确辨别真伪并不易被 仿制和复制的瓶盖。 |
| 组合式防伪瓶盖 | 指 | 由铝板涂覆品与塑料件组合或各种塑料件组合，经开启使用后，不 能再复原的瓶盖。分为铝塑组合式防伪瓶盖和塑料组合式防伪瓶 盖。 |
| PPP 模式 | 指 | Public-Private-Partnership 的字母缩写，是指政府与私人组织之间， 为了合作建设城市基础设施项目。 |
| 二维码 | 指 | QR Code，QR 全称 Quick Response，是一个近几年来移动设备上超 流行的一种编码方式，它比传统的 Bar Code 条形码能存更多的信 息，也能表示更多的数据类型。 |
| 会计师 | 指 | 山东和信会计师事务所 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 丽鹏股份 | 股票代码 | 002374 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东丽鹏股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 丽鹏股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHANDONG LIPENG CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如 有） | Lipeng | | |
| 公司的法定代表人 | 孙鲲鹏 | | |
| 注册地址 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 264114 | | |
| 办公地址 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 264114 | | |
| 公司网址 | [www.lp.com.cn](http://www.lp.com.cn/) | | |
| 电子信箱 | [lp@lp.com.cn](mailto:lp@lp.com.cn) | | |

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91370600265526403D |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 2014 年公司发行股份购买资产，收购重庆华宇园林有限公司，华宇园林成为公 司的全资子公司，公司开启了包装业务和园林业务的双主业发展新模式。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2018 年 8 月 8 日苏州睿畅投资管理有限公司通过直接持有、表决权委托方式合 计取得公司股份数量 163,166,132 股的表决权，表决权比例达到 18.6%，成为公 司拥有单一表决权最大的股东，公司控股股东由孙世尧变更为苏州睿畅投资管 理有限公司。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室 |
| 签字会计师姓名 | 王丽敏、王建英 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否 追溯调整或重述原因 同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | | 本年比上年 增减 | 2016 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,247,889,35  0.41 | 1,857,817,48  8.80 | 1,857,817,48  8.80 | -32.83% | 1,748,926,89  2.58 | 1,748,926,89  2.58 |
| 归属于上市公司股东的净 利润（元） | -789,840,556  .16 | 90,057,762.2  4 | 90,057,231.1  2 | -977.04% | 155,591,912.  53 | 155,591,912.  53 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润  （元） | -792,540,661  .74 | 86,954,066.2  0 | 86,953,535.0  8 | -1,011.45% | 151,292,314.  08 | 151,292,314.  08 |
| 经营活动产生的现金流量 净额（元） | -385,434,540  .48 | -524,567,952  .68 | -524,563,483  .80 | 26.52% | -523,707,287  .76 | -523,707,287  .76 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本每股收益（元/股） | -0.9 | 0.1 | 0.1 | -1,000.00% | 0.20 | 0.20 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.9 | 0.1 | 0.1 | -1,000.00% | 0.20 | 0.20 |
| 加权平均净资产收益率 | -28.31% | 2.86% | 2.86% | -31.17% | 6.51% | 6.51% |
|  | 2018 年末 | 2017 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2016 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产（元） | 5,635,306,36  2.97 | 6,371,830,52  6.34 | 6,371,834,99  5.22 | -11.56% | 5,280,442,29  9.38 | 5,280,442,29  9.38 |
| 归属于上市公司股东的净 资产（元） | 2,394,717,81  8.70 | 3,184,558,90  5.98 | 3,184,558,37  4.86 | -24.80% | 3,120,823,96  7.78 | 3,120,823,96  7.78 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 358,247,496.28 | 350,097,921.77 | 260,900,066.33 | 278,643,866.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,500,690.72 | 22,775,686.47 | -15,268,607.23 | -812,848,326.12 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 15,774,539.87 | 22,347,804.63 | -16,375,950.61 | -814,287,055.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -219,954,837.50 | -123,572,970.00 | -134,187,565.61 | 92,280,832.63 |

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 说明 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分） | -88,796.13 | -1,563,749.90 | -689,162.73 |  |
| 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） | 5,258,846.69 | 5,633,340.29 | 7,075,086.02 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值产生的收 益 | -1,127,333.31 |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初 至合并日的当期净损益 | -956.47 |  |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期 保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债产生的公允价值变动损 益，以及处置交易性金融资产、交易性 金融负债和可供出售金融资产取得的投 资收益 |  |  | 594,607.91 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -661,781.05 | -248,092.70 | -2,139,155.69 |  |
| 减：所得税影响额 | 660,772.58 | 711,833.72 | 669,363.17 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 19,101.57 | 5,967.93 | -127,586.11 |  |
| 合计 | 2,700,105.58 | 3,103,696.04 | 4,299,598.45 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求 1、园林生态主业

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。 十九大报告中，“美丽”一词加入社会主义现代化奋斗目标，“增强绿水青山就是金山银山的意识”写入了党章，生态文

明被提升为中华民族永续发展的千年大计。习近平同志在十九大报告中指出，加快生态文明体制改革，建设美丽中国，明确

提出“为把我国建设成为富强、民主、文明、和谐、美丽的社会主义现代化强国而奋斗”。社会主义现代化奋斗目标中增加 了“美丽”一词，“五位一体”总体布局与现代化建设目标有了更好的对接。十三五是全面建成小康社会的决胜阶段，让良 好生态环境成为全面小康社会普惠的公共产品和民生福祉，是全面建成小康社会的应有之义，也是实现“两个一百年”的第 一个百年目标的迫切要求。十九大确定的防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治仍然是未来三年实现第一个百年目标、全 面建成小康社会的重中之重。而污染防治作为三大攻坚战之一，将生态环保建设的地位推向了一个新的高度。

公司紧抓生态园林行业发展的历史机遇，继续积极响应国家推广PPP模式的倡导，全方位推进PPP领域业务布局；不断完 善和提升生态环保、生态景观、乡村建设整体解决方案水平，巩固传统优势，不断拓展生态环保业务的内涵和外延；推进美 丽乡村建设，在农村人居环境治理领域，为乡村振兴提供更多的解决方案。

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

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，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18年以来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，公司积极 应对，加大了工程回款的催收力度，调整生产经营计划，根据资金和融资情况放缓了部分项目的施工进度，使得2018年公司 园林业务的经营业绩出现下滑。

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。

2、防伪包装主业——为消费者食品安全保驾护航 公司是生产销售复合型防伪印刷铝板、各种铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖及制作各种防伪瓶盖的高速生产线、电脑创意

雕刻、各种冷冲模具、热流道注射模具等关联多元化一条龙服务的专业厂家，产品走俏于全国及世界市场，是规模化的防伪

瓶盖生产基地、铝防伪瓶盖板集散地、铝板复合型防伪印刷基地。公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市， 下游酒水饮料行业客户达700余家，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品、化 妆品等行业产品的包装。目标客户主要是下游酿酒企业和制盖企业，国内市场方面，公司主要采用业务、产品、技术相结合 的一体化直销方式。国际市场方面，公司主要采用区域代理进行销售的模式，另外公司还通过商务网络平台等其他渠道开发 国外客户。

公司在包装行业领域先后被中国包装联合会评为“全国先进包装企业”、“中国包装龙头企业”、“中国200强先进包装企 业”，并被认定为“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”；先后获得“全国守合同、重信用企业”、“全国双爱双评先进企业”、 “全国创建精神文明工作先进单位”、“全国五四红旗团委标兵”、“全国模范职工之家”、“山东省先进基层党组织”、“山东最 佳企业公民”、“中国专利山东明星企业”等荣誉称号及“山东省专利一等奖”、“中国专利优秀奖”。被认定为“国家知识产 权示范企业”、“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”，“山东省企业技术中心”、“中国驰名商标”。“丽鹏”牌防伪瓶 盖系列产品被中国包装联合会评定为“中国包装名牌”、“中国包装优秀品牌”。丽鹏公司是中国铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶 盖行业标准的主要起草单位。

公司生产经营受国家政策、下游酿酒企业、原材料价格波动等多种因素影响，为了提升产品竞争力，满足客户的需求， 顺应国家提出的供给侧改革，公司一方面加大了瓶盖生产工艺的改进和优化，降本增效，另一方面致力于智能瓶盖的研究与 开发，实现产品的转型升级。2018年，公司二维码瓶盖生产进入全新时代。

## 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 在建工程 | 在建工程 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日减少 65.66%，主要是在建工程 本期竣工转资所致。 |

#### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业 **1、园林绿化业务主要竞争情况**

**（1）园林绿化业务的市场竞争格局** 早期的园林行业集中度低，进入园林绿化行业的门槛也相对较低，行业结构较分散，属于较为典型的“大市场、小企业”

行业。随着政策有力催化，市场化程度的进一步加深，以及资本市场的助推，行业集中度正在不断提高。从BT模式到PPP模

式，项目规模不断增大，从过去单环节、分段施工到现在设计—投融资—建设施工—运营一体化，大型园林公司承接PPP项 目更占优势，订单加速集中。上市公司融资环节更占优势反过来进一步提升前端拓展PPP订单的能力，项目落地以及业绩确 定性也更高。市场竞争比较充分。

园林行业的竞争程度存在因区域不同而呈区域性分布。随着经济社会发展水平的不断提升，文化趋于融合、园林技术水 平不断提高，以及国家战略布局，跨区域经营已成为园林企业的发展趋势，行业内部分有实力的企业正在实施全国性的战略 布局，未来跨区域竞争将进一步凸显。

**（2）公司在园林绿化业务的市场地位** 华宇园林作为一家成立早、资质高、业务体系成熟、管理优秀的全产业链综合性园林绿化企业，在重庆园林市场具有广

泛的知名度。华宇园林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，公司已在西南、西北等地区建立了较为稳

定的业务发展基础，并将积极向华中、华东等经济发达地区发展，公司未来发展具有良好预期。

**（3）公司在园林绿化业务的竞争优势** 1）资质和品牌优势

华宇园林拥有城市园林绿化设计甲级资质、 环境污染治理资质、风景园林工程设计专项乙级资质、城市园林绿化管护 贰级资质、市政公用工程施工总承包贰级资质、水利水电工程施工总承包叁级资质、环保工程专业承包叁级资质、古建筑工 程专业承包叁级资质、甲级生态修复环保污染治理资质、工业废水处理二级资质等，是国内为数不多的同时拥有园林施工、 规划设计、环境污染治理（生态修复类别）、园林绿化管护业务资质的园林景观企业。

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

华宇园林经过多年的积累，已经具备了大型项目的承揽和施工能力。2018年，公司持续稳定推进一系列大型园林项目， 如贵州省安顺西秀区生态修复综合治理（PPP）项目、巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目、简阳 市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目、华阴市城乡环境综合治理PPP项目等。公司近几年承接的大型项目知名度较 高、合同金额较大，证明了公司在园林绿化施工领域的实力。

2）全产业链一体化优势 华宇园林从园林工程施工逐步发展为涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护、生态环境综合

治理为一体的全产业链综合性园林绿化企业。 华宇园林主营业务以市政工程、生态绿化工程施工、环境综合治理为主，积累了丰富的项目施工经验。公司工程设计人

员大多具有本科以上学历，专业内容涵盖了园林、环艺、植物学研究和建筑学等。通过苗木科技产业园的建设，公司完善了

苗木种植销售业务；通过养护分公司对外承接养护业务及对公司承建的项目进行养护，逐步健全和完善产业链。 3）跨区域经营优势 园林企业跨区域经营发展，可以在一定程度上消除季节、气候、地域因素对主营业务的影响，有效分散市场集中度过高

带来的经营风险，能有效把握我国经济发展不平衡、不同区域梯次推进的市场扩张机会。目前公司已在全国范围内设立了多

个专业分子公司。公司的全国性经营布局合理，跨区域经营能力已经形成。 4）大中型项目施工能力优势

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

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

###### 2、铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖业务主要竞争情况

**（1）公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争地位** 公司先后被中国包装联合会评为“中国包装百强企业”、“全国先进包装企业”、“中国包装龙头企业”、“中国200强先进

包装企业”，并被认定为“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”；先后获得“全国守合同、重信用企业”、“中国专利山东明星

企业”等荣誉称号及“山东省专利一等奖”、“中国专利优秀奖”。被认定为“国家知识产权示范企业”、“山东省防伪包装生 产装备工程技术研究中心”，“山东省企业技术中心”、“中国驰名商标”。“丽鹏”牌防伪瓶盖系列产品被中国包装联合会评定 为“中国包装名牌”、“中国包装优秀品牌”。丽鹏公司是中国铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖行业标准的主要起草单位。

公司自设立以来，产销规模已连续多年占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治 区和直辖市，下游酒水饮料行业客户达700余家，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功 能性饮品、化妆品等行业产品的包装。包括“北京红星、牛栏山、方庄、燕京啤酒”、“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”、“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”、“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”、“河南宋河”、“烟台 张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“威龙葡萄酒”、“宁夏红”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、 “吉斯”、“崂山矿泉水”、“大洲新燕”、“忆中品”、“青岛可蓝”、“威海紫光圣果”、“上海巴克斯”、“厦门燕之初健康美燕窝”、 “中粮长城”、“养生天下酵素”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“加加酱油”。目前，公司防伪瓶盖国内市场占有 率稳居第一，并远销美国、俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白 兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料、药品等行业。

**（2）公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争优势** 1）一条龙服务优势

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

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

2）装备优势 公司拥有国际、国内同行业最先进的生产设备。在铝板复合型防伪印刷环节，公司从国外引进了先进生产线，如意大利

OMSO公司和CALF公司的滚涂滚印机，与国外制盖同行装备实力相当；实现了大面积精印，印刷水平与国外同行基本相当，部 分高端产品的印刷质量甚至优于国外产品。在瓶盖冲制环节，公司拥有国内外同行业中自动化程度最高的铝防伪瓶盖生产线， 例如意大利SACMI线、马卡生产线、BK生产线，同时还拥有具有独立知识产权的10头全自动高速瓶盖生产线，拥有与山东大 学共同开发研制的铝质瓶盖自动检测线，及适应各种规格瓶盖的数控冲床、多头全自动滚轧机和多头全自动加垫机等先进设 备。公司是国内同行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、全球唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。报告期内， 公司引进2838口SCAMI线，北大方正高速赋码设备的陆续到位，公司加大对28口、38口及二维码盖投入力度，公司在实施规 模化生产的优势更加明显。

3）技术创新优势 创新是引领发展的第一动力，是建设现代化经济体系的战略支撑，创新是公司取得不断发展的巨大推动力。公司提倡“奉

献·创新”精神，“敬佩成功、鼓励冒险、宽容失败”，做到用人所长、用人所愿、人尽其才。公司从经营理念、管理制度和

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

4）“互联网+”制造业的优势 科技时代，二维码广泛应用在各个领域。二维码具有存储信息量大、容错能力强、译码可靠程度高等特点。 在国内，假酒横行一直是困扰着酒企，影响着消费者的食品安全和生命健康。丽鹏股份现有客户700余家，年瓶盖产量

高达20亿余只，通过在防伪瓶盖内外印刷二维码，为客户提供防伪打假、产品追溯、防窜货等增值服务，同时利用互联网平

台，发挥现有的客户渠道资源优势，向客户提供整合营销和数据分析处理等商品流、数据流和信息流等方向转化，实现由传 统制造业向“互联网+制造业”的转型，在实现相应的经济效益的同时，为人民百姓的食品安全保驾护航。

5）占据国内铝板复合型防伪印刷制高点的战略优势 公司是国内同行业中规模最大的铝板复合型防伪印刷企业，其生产规模占据同行业30%左右的市场份额。 铝板复合型防伪印刷是生产铝防伪瓶盖的中间环节，由于我国铝板防伪印刷设备尚依赖于从国外进口以及所存在的资金

与技术壁垒等因素，我国仅有少数制盖企业拥有铝板防伪印刷装备。公司在为下游行业提供瓶盖产品的同时，为同行业其他

制盖企业提供防伪印刷铝板，有利于调节和稳定防伪印刷铝板的市场供应，进一步增强公司在同行业中的影响力，战略优势 明显。

6）品牌及客户资源优势 多年来，公司致力于为国内大型酿酒企业提供封装用防伪瓶盖。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治

区和直辖市，下游酒水饮料行业客户达700余家，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功

能性饮品、化妆品等行业产品的包装。包括“北京红星、牛栏山、方庄、燕京啤酒”、“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”、“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”、“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”、“河南宋河”、“烟台 张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“威龙葡萄酒”、“宁夏红”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、 “吉斯”、“崂山矿泉水”、“大洲新燕”、“忆中品”、“青岛可蓝”、“威海紫光圣果”、“上海巴克斯”、“厦门燕之初健康美燕窝”、 “中粮长城”、“养生天下酵素”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“加加酱油”。

7）市场开拓优势 公司依托强大的业务体系后盾，在传统直销的基础上，以“零距离服务、就近服务”的理念，进一步发展了在“北京红

星、牛栏山”、“四川剑南春、全兴、泸州老窖、沱牌、丰谷”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“新疆伊力特”、“安徽古井贡、金种

子、迎驾贡酒”等大客户所在地设厂的经营模式，形成了以点带面的区域市场开拓体系。 同时，公司充分发挥所形成的技术优势积极开发国际市场，公司出口业务逐年上升，公司的复合型防伪印刷铝板和防伪

瓶盖已进入俄罗斯、东南亚、中亚、澳大利亚、非洲、南北美洲等海外市场。 另外，公司密切关注铝防伪瓶盖在国外发达国家啤酒、葡萄酒、高档食用油、高档矿泉水、功能性饮品等包装领域的应

用与发展趋势，积极推动铝防伪瓶盖在我国相关领域的市场开拓。近年来，公司引进国际流行的28口盖、38口盖设备，已成

功为蓝带啤酒、燕京啤酒、燕之初燕窝、大洲新燕、崂山矿泉水佩戴上美丽的皇冠。 8）管理团队优势

公司拥有高素质的管理团队，管理层的经营理念、专业经验、协作精神对公司的发展起到了决定性作用。管理团队成员 主要由两部分人员组成，一是具有行业经营经验的专家，他们对行业发展趋势的把握及企业经营理念的贯彻在一定程度上影 响着国内同行业的发展；二是公司1998年以来储备了一大批年轻化、专业化、知识化的大中专毕业生，已在公司管理团队中 发挥着举足轻重的作用，为公司的可持续发展奠定了良好的人才基础。聚天下英才而用之，以识才的慧眼、爱才的诚意、用 才的胆识、容才的雅量、聚才的良方，把各方面的优秀人才集聚到丽鹏伟大的奋斗中。正是基于这样一支强有力的新老结合、 同心同德的管理团队，促进了公司业绩快速增长，同时公司管理团队的长期稳定、有效的内部协作与分工，充分保证了公司 的运营、决策效率。

9）企业文化优势 以“尊重知识、重视人才、同心同德、诚信做事”为核心内涵的企业文化是公司长期稳步发展的根本所在。公司以“立

足报国、服务社会、回报股东、造福职工”为宗旨，努力把公司打造成“一处工厂、一所学校、一座军营、一个家庭”。丽

鹏文化，是丽鹏全体员工共同智慧的结晶，是丽鹏公司在发展的征程中一点一滴积累，一步一步提高，一遍一遍总结，一次 一次升华的产物。它把伟大的中华文化的精髓、社会主义核心价值观、超前的经营理念、先进的管理思想、工作的方式方法 等不停顿地渗透到每位员工的心里、脑海中，成为全体丽鹏人的灵魂，成为全体丽鹏人行为的准则、工作的力量、前进的方 向。藉此，公司赢得了客户、供应商、债权人、公司员工、同行业、行业协会和社区的信赖与认同。

10）信息化管理优势 公司多年从事铝防伪瓶盖生产和铝板复合型防伪印刷业务，建立了一系列相应的采购、生产、销售信息系统。2000年，

公司开始应用自行开发的信息化数据库系统，公司的各项内部、外部信息都可以快速的进行收集与反馈，方便公司内部管理

的沟通和信息资源的共享，从而提高了公司的管理效率。2003年，公司建设了财务网络平台，在公司本部及其各子公司应用 了用友财务系统，主要进行财务和库存管理，使公司的财务数据快速形成，库存管理方面更加完善。2007年，公司全面应用 用友ERP系统，开始对公司内、外部资源进行有效整合与管理，使公司经营管理迈上新的台阶。

11）认证优势 公司先后通过了ISO9001:2000质量管理体系认证、OHSAS18001:1999职业健康安全认证和ISO14001:2004环境管理体系认

证、全国工业产品生产许可证、印刷经营许可证、知识产权管理体系认证，使公司的管理水平、产品与技术服务水平逐步与

国际接轨，有利于增强公司在国际市场中的整体竞争力。2015年1月28日，公司通过了国家知识产权管理体系认证；2017年 12月，公司被国家知识产权局认定为国家知识产权示范企业。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

###### 1、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

2018年是全面贯彻落实施的十九大精神的开局之年，是改革开放四十周年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五” 规划承上启下的关键一年。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。

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，公司逐步调整内部管理结构，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2018年以来，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2018年以来金融机构对民营企业的 融资政策不断收紧，而PPP项目的前期实施需要投入大量资金，受此影响公司积极应对，调整生产经营计划，根据资金和融 资情况放缓了部分项目的施工进度，使得2018年公司园林业务的经营业绩出现下滑。报告期完成主营业务收入 606,963,063.77元,同比下降51.00%；

公司专注于园林行业的技术研究开发并在公司所承接的项目中推广应用，并拥有多项专利。截至报告期，公司园林业务 共拥有专利28项，其中发明专利8项，实用新型专利20项。报告期内，重庆华宇园林有限公司被选为重庆市梅花腊梅分会二 届理事会副会长单位、公司承建的“肥城市引汶入城及两侧滨水带治理工程”荣获“茶花杯”优秀园林绿化工程金奖、重庆 市江北区守法诚信企业等荣誉，彰显出强劲的综合实力和市场竞争力。

###### 2、防伪包装主业——包装行业细分龙头，引领食品安全发展新方向

（1）加快新旧动能转换，二维码智能瓶盖维护消费者食品安全。 二维码智能瓶盖的主要功能为防伪打假、积分兑奖、防窜货、广告宣传、大数据分析。二维码智能瓶盖将改变传统酒行

业的生产、经营、销售、仓储、物流、市场激励等各个环节，同时给消费者带来新的消费体验，为公司各生产厂带来新的生

产革命和利润增长点。报告期内，江小白、牛栏山、北京梁大侠、辽宁力克制药、山东颐阳、椰岛鹿龟、三井酒业、欧隆宝 酒业、湘窖酒业、长春大曲、利人酒业、沂蒙山酒业、老龙口、枫林酒业、北京红星、我客酒、钓鱼台、积德泉、九江酒厂、 北京二锅头、蓝带啤酒等客户与公司开展了广泛合作，2018年公司共生产二维码瓶盖6200多万只。

（2）积极拓展防伪瓶盖应用领域，转变营销思路，开拓非白酒市场饮品领域。 随着国内酒类消费者日益年轻化，葡萄酒、啤酒、预调酒、个性饮料等非白酒市场渐成新宠，公司顺应趋势，在非白酒

市场积极开拓，现已进入啤酒、葡萄酒、高档矿泉水、保健酒、果汁、高档食用油、功能性饮品、保健品、药品、化妆品等

领域，在平抑白酒市场波动性的同时进入更为广阔的快消品蓝海。

（3）大力研发国际流行的防伪瓶盖新品种，引领防伪包装行业发展新方向。 利用公司强大的防伪瓶盖研发能力，大力开发28口、38口模塑盖。近年来，28口盖、38口盖在国际饮品市场上崭露头角，

“罐+盖”这一新的包装形式得到消费者的认可。报告期内，伴随年内28、38口SCAMI线的引进投产，在蓝带啤酒、漓泉啤酒、

太阳神、崂山矿泉水、德乐诗等客户的基础上，进一步开发了大洲新燕、辽宁力克等新客户。

（4）国际业务以“为客户提供一站式包装服务”为使命，争做全球知名全产业链服务商。 针对国内外白酒市场的变化，公司将国际业务划分公司自产产品销售和非公司自产产品销售两大模块，两条腿走路，不

再单独依赖自产产品的销售。除销售防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板及机械模具之外，为各类客户提供全产业链优质服务。

（5）实施精细化管理，降本增效，保持公司可持续的发展 为增强公司持续发展的内生动力，2018年围绕公司精益管理，以降本增效为主题，以人力降本采购降本质量降本、制造

费用降本等作为工作重点，通过市场拓展、管理提升、降本增效、指标分解、激烈机制等措施，向科学化、精细化管理迈进。 公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各个技术环节，进行了不断的改进与革新，研发多项实用设备及防伪瓶盖并申请专利。

截至报告期，公司防伪包装业务共拥有专利166项，其中发明专利32项，实用新型专利116项，外观设计专利18项。获得山东

省包装行业功勋企业荣誉、获得中国印刷技术协会凹版印刷分会颁发的2018第六届“凌云杯”印刷质量管理大奖、包装印刷 技术创新作品大奖、包装印刷作品大奖赛一等奖。2018年度，公司共生产防伪瓶盖约25.25亿只，完成营业收入493,965,851.08 元,同比增长6.80%；共生产复合型防伪印刷铝板7666.00吨，完成营业收入71,931,009.00元，同比下降10.63%。

###### 3、布局教育业务——改善公司盈利能力，增加新的赢利点

2018年中国经济进入了寒冬。在外部贸易摩擦，美元加息等冲击下，国内多年积累的内部矛盾和问题充分暴露，带来宏 观决策的严峻考验。中国民营经济遇到了“三座大山”：市场的冰山、融资的高山、转型的火山。在内外部环境变化影响下， 公司实际控制人发生变更。为了进一步充实公司业务范围，发挥实际控制人的优势，营建新的盈利点。2018年12月，公司注 册成立了全资子公司上海锐科教育科技有限公司，同时受让了关联方下属的苏州中锐智信教育投资有限公司，开始布局教育 业务。

## 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 1,247,889,350.41 | 100% | 1,857,817,488.80 | 100% | -32.83% |
| 分行业 | | | | | |
| 防伪瓶盖 | 493,965,851.08 | 39.58% | 462,507,765.07 | 24.90% | 6.80% |
| 复合型防伪印刷 铝板 | 71,931,009.00 | 5.76% | 80,485,361.57 | 4.33% | -10.63% |
| 园林绿化 | 606,963,063.77 | 48.64% | 1,238,636,295.77 | 66.67% | -51.00% |
| 其他 | 75,029,426.56 | 6.01% | 76,188,066.39 | 4.10% | -1.52% |
| 分产品 | | | | | |
| 铝防伪盖 | 163,469,332.39 | 13.10% | 181,060,120.13 | 9.75% | -9.72% |
| 组合式防伪盖 | 330,496,518.69 | 26.48% | 281,447,644.94 | 15.15% | 17.43% |
| 复合型防伪印刷 铝板 | 71,931,009.00 | 5.76% | 80,485,361.57 | 4.33% | -10.63% |
| 园林绿化 | 606,963,063.77 | 48.64% | 1,238,636,295.77 | 66.67% | -51.00% |
| 其他 | 75,029,426.56 | 6.01% | 76,188,066.39 | 4.10% | -1.52% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | | | | | |
| 出口收入 | 134,440,893.45 | 10.77% | 145,123,710.80 | 7.81% | -7.36% |
| 国内收入 | 1,113,448,456.96 | 89.23% | 1,712,693,778.00 | 92.19% | -34.99% |

#### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

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 | | | | | | |
| 防伪瓶盖 | 493,965,851.08 | 441,579,039.79 | 10.61% | 6.80% | 9.63% | -2.31% |
| 复合型防伪印 刷铝板 | 71,931,009.00 | 67,701,406.59 | 5.88% | -10.63% | -8.62% | -2.07% |
| 园林绿化 | 606,963,063.77 | 546,275,509.49 | 10.00% | -51.00% | -48.01% | -5.17% |
| 其他 | 75,029,426.56 | 59,842,414.65 | 20.24% | -1.52% | -2.86% | 1.10% |
| 分产品 | | | | | | |
| 铝防伪盖 | 163,469,332.39 | 140,496,859.05 | 14.05% | -9.72% | -4.48% | -4.71% |
| 组合防伪盖 | 330,496,518.69 | 301,082,180.74 | 8.90% | 17.43% | 17.75% | -0.25% |
| 复合型防伪印 刷铝板 | 71,931,009.00 | 67,701,406.59 | 5.88% | -10.63% | -8.62% | -2.07% |
| 园林绿化 | 606,963,063.77 | 546,275,509.49 | 10.00% | -51.00% | -48.01% | -5.17% |
| 其他 | 75,029,426.56 | 59,842,414.65 | 20.24% | -1.52% | -2.86% | 1.10% |
| 分地区 | | | | | | |
| 出口收入 | 134,440,893.45 | 130,363,490.81 | 3.03% | -7.36% | -0.40% | -6.78% |
| 国内收入 | 1,113,448,456.  96 | 985,034,879.71 | 11.53% | -34.99% | -32.46% | -3.32% |

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

□ 适用 √ 不适用

#### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重大项目 | 业务模式 | 定价 机制 | 回款 安排 | 融资 方式 | 政策 优惠 | 特许经 营（如 适用） | 运营期 限（如 适用） | 收入来源 及归属（如 适用） | 保底运 营量  （如适 用） | 投资收益 的保障措 施（如适 用） |
| 巴中市巴 州区津桥 湖城市基 础设施和 生态恢复 建设（PPP） 项目 | 融资合同 模式 | 固定 利率+ 浮动 收益 定价 | 各单 位工 程竣 工验 收合 格之 日开 始每 年支 付一 次 | 自有 资金 | 无 | 有 | 4 年 | 可用性服 务费及运 营绩效服 务费 | 无 | 政府付费 纳入财政 预算 |
| 遵义苟坝 红色文化 旅游创新 区建设项 目 | 融资合同 模式 | 固定 利率 定价 | 单个 项目 竣工 验收 合格 之日 起进 入回 购期 | 自有 资金 | 无 | 无 | 5 年 | 施工收益+ 投资回报 | 无 | 甲方履约 担保 |
| 政府与社 会资本合 作（PPP） 西秀区生 态修复综 合治理（二 期）项目 | 融资合同 模式 | 固定 利率+ 浮动 收益 定价 | 单个 项目 竣工 验收 合格 之日 起进 入运 营期 | 自有 资金+ 外部 融资 | 无 | 有 | 8 年 | 可用性服 务费及运 营绩效服 务费 | 无 | 纳入财政 预算 |
| 简阳市东 城新区雄 | 融资合同 模式 | 固定 利率 | 单个 项目 | 自有 资金+ | 无 | 无 | 10 年 | 施工收益+ 投资补偿 | 无 | 纳入财政 预算 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 州大道提 质改造工 程  BLT+EPC  项目 |  | 定价 | 竣工 验收 合格 之日 起进 入租 赁期 | 外部 融资 |  |  |  |  |  |  |
| 蒲江县西 河河滨景 观建设项 目 投资  （BLT）+ 勘察设计 施工总承 包（EPC） | 融资合同 模式 | 固定 利率 定价 | 在项 目竣 工验 收合 格且 项目 移交 后进 入租 赁期 | 自有 资金 | 无 | 无 | 15 年 | 施工收益+ 投资补偿 | 无 | 纳入财政 预算 |
| 万盛经开 区青年工 业园区一 期投融资 合作建设 项目 | 融资合同 模式 | 固定 利率 定价 | 第一 期款 项进 入项 目公 司账 户之 日后 2 年期 届满 之次 日起 算至 5 年期 届满 之日 内分 期回 购 | 自有 资金 | 无 | 无 | 5 年 | 施工收益+ 投资收益 | 无 | 分阶段回 购股权 |
| 铜鼓县河 湖水系生 态保护与 综合治理 工程 PPP 项目 | 融资合同 模式 | 固定 利率+ 浮动 收益 定价 | 项目 完工 验收 后，即 项目 正式 运营 | 自有 资金+ 外部 融资 | 无 | 无 | 17 | 可用性服 务费及运 维绩效服 务费及使 用者付费 | 无 | 纳入财政 预算 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 之日 起按 照季 度付 费 |  |  |  |  |  |  |  |

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 验收情况 | 收入确认情况 | 结算情况 | 回款情况 |
| 非融资合同模式 | 15 | 106,508,860.  35 |  | 101,435,353.08 | 21,870,272.6  4 | 12,636,574.2  5 |

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 累计确认收入 | 未完工部分金额 |
| 非融资合同模式 | 32 | 576,739,133.42 | 430,657,123.25 | 125,622,876.16 |
| 融资合同模式 | 10 | 4,468,083,435.18 | 1,913,370,495.94 | 2,452,799,322.02 |
| 合计 | 42 | 5,044,822,568.60 | 2,344,027,619.19 | 2,578,422,198.18 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金 额 | 业务模 式 | 开工日 期 | 工期 | 完工百分 比 | 本期确认收 入 | 累计确认收 入 | 回款情 况 | 应收账款 余额 |
| 巴中市巴州 区津桥湖城 市基础设施 和生态恢复 建设（PPP） 项目 | 456,000,  000.00 | 融资合 同模式 | 2017  年 02  月 01  日 | 36 个 月 | 62.51% | 96,929,627.5  2 | 285,033,651.  51 | 233,91  3,095.2  0 | 33,031,912  .00 |
| 遵义苟坝红 色文化旅游 创新区建设 项目 | 200,000,  000.00 | 融资合 同模式 | 2016  年 09  月 08  日 | 24 个 月 | 87.40% | 61,179,142.5  9 | 174,793,607.  82 | - | 233,547,05  6.45 |
| 政府与社会 资本合作  （PPP）西秀 区生态修复 综合治理  （二期）项 目 | 1,403,99  9,000.00 | 融资合 同模式 | 2016  年 07  月 08  日 | 36 个 月 | 65.24% | 86,449,148.9  1 | 916,031,304.  56 | 457,15  3,385.8  8 | 377,168,65  6.59 |
| 简阳市东城 新区雄州大 道提质改造 工程 | 263,000,  000.00 | 融资合 同模式 | 2017  年 10  月 05  日 | 240  天 | 93.10% | 124,540,843.  18 | 244,854,059.  10 | 137,78  3,736.0  0 | 16,220,317  .13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BLT+EPC  项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 蒲江县西河 河滨景观建 设项目 | 807,618,  200.00 | 融资合 同模式 |  | 24 个 月 | 0.18% | 622,679.92 | 1,415,472.71 | —— |  |
| 万盛经开区 青年工业园 区一期投融 资合作建设 项目 | 400,000,  000.00 | 融资合 同模式 |  | —— |  |  |  |  |  |
| 铜鼓县河湖 水系生态保 护与综合治 理工程 PPP 项目 | 1,205,00  0,000.00 | 融资合 同模式 |  | —— |  |  |  |  |  |

其他说明

□ 适用 √ 不适用 存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 | 预计损失 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |
| 2,465,941,374.78 | 708,949,498.52 | 0.00 | 2,440,543,745.09 | 734,347,128.21 |

其他说明

□ 适用 √ 不适用 公司是否开展境外项目

□ 是 √ 否

#### （5）营业成本构成

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 主营业务成本构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成本构成 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 绿化苗木 | 71,678,115.21 | 13.12% | 153,437,301.57 | 14.60% | -53.29% |
| 劳务及其他分包 | 234,892,800.67 | 43.00% | 505,020,476.74 | 48.06% | -53.49% |
| 材料费 | 181,658,749.86 | 33.25% | 303,087,021.02 | 28.85% | -40.06% |
| 机械租赁及耗费 | 55,290,408.62 | 10.12% | 67,216,318.49 | 6.40% | -17.74% |
| 其他 | 2,755,435.13 | 0.50% | 21,990,715.92 | 2.09% | -87.47% |

行业分类

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比 重 | 金额 | 占营业成本比 重 |
| 防伪瓶盖 | 原材料 | 323,544,962.45 | 73.27% | 295,644,141.79 | 73.40% | 9.44% |
| 防伪瓶盖 | 人工工资 | 42,479,903.63 | 9.62% | 38,586,796.71 | 9.58% | 10.09% |
| 防伪瓶盖 | 其他制造费用 | 75,554,173.71 | 17.11% | 68,553,995.82 | 17.02% | 10.21% |
| 园林绿化 | 绿化苗木 | 71,678,115.21 | 13.12% | 153,437,301.57 | 14.60% | -53.29% |
| 园林绿化 | 劳务及其他分 包 | 234,892,800.67 | 43.00% | 505,020,476.74 | 48.06% | -53.49% |
| 园林绿化 | 材料费 | 181,658,749.86 | 33.25% | 303,087,021.02 | 28.85% | -40.06% |
| 园林绿化 | 机械租赁及耗 费 | 55,290,408.62 | 10.12% | 67,216,318.49 | 6.40% | -17.74% |
| 园林绿化 | 其他 | 2,755,435.13 | 0.50% | 21,990,715.92 | 2.09% | -87.47% |

说明

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1）新设子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **新设子公司名称** | **成立日期** | **注册资本（万 元）** | **股权取得比 例（%）** | **注册地址** | **实际经营地** | **业务性质** |
| 山东丽鹏包装科技有 限公司 | 2018.8.28 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |
| 华阴市双华城乡建设 工程有限公司 | 2018.6.28 | 9,869.20 | 79.88 | 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 |
| 成都丽宇建设工程有 限公司 | 2018.2.7 | 20,000.00 | 100.00 | 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 |
| 上海锐科教育科技有 限公司 | 2018.12.3 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |

#### 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被合并方名称** | **企业合并中取得的 权益比例** | **交易构成同一控制下企 业合并的依据** | **合并日** | **合并日的确定依据** |
| 苏州中锐智信教育投资有 限公司 | 100.00% | 同一实际控制人 | 2018年12月7日 | 取得实际控制权 |

##### 续表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被合并方名称** | **合并当期期初至合并日 被合并方的收入** | **合并当期期初至合并日被 合并方的净利润** | **比较期间被合并 方的收入** | **比较期间被合并方的净 利润** |
| 苏州中锐智信教育投资有 限公司 |  | -956.47 |  | -532.12 |

##### ②合并成本 丽鹏公司零元受让苏州中锐智信教育投资有限公司100%的股权，苏州中锐智信教育投资有限公司的注

##### 册资本10,000万元未实缴，丽鹏公司受让股权后注册资本由丽鹏公司认缴。

##### ③合并日被合并方的资产、负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **苏州中锐智信教育投资有限公司** | |
| **合并日** | **上期期末** |
| 资产： |  |  |
| 货币资金 | 23,512.41 | 4,468.88 |
|  |  |  |
| 负债： |  |  |
| 其他应付款 | 25,000.00 | 5,000.00 |
|  |  |  |
| 净资产 | -1,487.59 | -531.12 |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产 | -1,487.59 | -531.12 |

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 491,739,994.41 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 39.41% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额 比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户一 | 148,566,015.37 | 11.91% |
| 2 | 客户二 | 124,540,843.18 | 9.98% |
| 3 | 客户三 | 96,929,627.52 | 7.77% |
| 4 | 客户四 | 61,179,142.59 | 4.90% |
| 5 | 客户五 | 60,524,365.75 | 4.85% |
| 合计 | -- | 491,739,994.41 | 39.41% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 206,345,495.69 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.99% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总 额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 49,406,334.14 | 5.03% |
| 2 | 供应商二 | 49,304,300.00 | 5.02% |
| 3 | 供应商三 | 42,039,041.19 | 4.28% |
| 4 | 供应商四 | 36,822,820.36 | 3.75% |
| 5 | 供应商五 | 28,773,000.00 | 2.93% |
| 合计 | -- | 206,345,495.69 | 20.99% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 销售费用 | 45,565,996.08 | 26,539,693.64 | 71.69% | 主要是本期因质量问题形成扣款损 失增加所致。 |
| 管理费用 | 105,926,943.99 | 95,268,290.56 | 11.19% |  |
| 财务费用 | -1,565,896.49 | -14,310,790.42 | 89.06% | 主要是本期受融资成本变化利息支 出增加所致。 |
| 研发费用 | 4,414,748.04 | 7,290,050.40 | -39.44% | 主要是受市场变化及营收规模下降 所致。 |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，公司共拥有专利 194 项，其中发明专利 40 项，实用新型专利 136 项，外观设计专利 18 项。 公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 137 | 122 | 12.30% |
| 研发人员数量占比 | 7.26% | 5.62% | 1.64% |
| 研发投入金额（元） | 31,718,650.91 | 51,512,768.50 | -38.43% |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.54% | 2.77% | -0.23% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,436,432,018.84 | 1,225,719,869.10 | 17.19% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,821,866,559.32 | 1,750,283,352.90 | 4.09% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | -385,434,540.48 | -524,563,483.80 | -26.52% |
| 投资活动现金流入小计 | 74,702,600.03 | 11,337,107.92 | 558.92% |
| 投资活动现金流出小计 | 381,819,111.10 | 254,857,958.51 | 49.82% |
| 投资活动产生的现金流量净 | -307,116,511.07 | -243,520,850.59 | -26.12% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,042,369,429.23 | 1,922,190,208.00 | 6.25% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,901,403,596.40 | 1,269,975,288.26 | 49.72% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 140,965,832.83 | 652,214,919.74 | -78.39% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -551,241,706.94 | -117,369,139.08 | -369.66% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

##### 1、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少78.39%，主要是本期公司偿还短期债务较多所致。

##### 2、现金及现金等价物净增加额较去年减少369.66%，主要是本期公司偿还短期债务较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因是本年度公司按照规定计提了商誉等大 额减值损失。

## 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 | -1,127,333.31 | 0.14% | 权益法核算的长期股权投 资收益 | 否 |
| 资产减值 | 750,071,381.90 | -95.82% | 主要是商誉及长期资产的 减值计提 | 否 |
| 营业外收入 | 273,999.71 | -0.04% | 主要是除政府补助以外的 其他收益 | 否 |
| 营业外支出 | 1,158,277.77 | -0.15% | 主要是捐赠支出和非流动 资产毁损报废损失 | 否 |

## 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 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 | 174,383,618. | 3.09% | 716,912,382. | 11.25% | -8.16% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 38 |  | 47 |  |  |  |
| 应收账款 | 996,498,508.  46 | 17.68% | 698,600,128.  15 | 10.96% | 6.72% |  |
| 存货 | 911,417,260.  77 | 16.17% | 1,327,531,06  4.83 | 20.83% | -4.66% |  |
| 投资性房地产 | 12,546,381.1  5 | 0.22% | 3,466,950.84 | 0.05% | 0.17% |  |
| 长期股权投资 | 4,094,282.02 | 0.07% | 3,761,615.33 | 0.06% | 0.01% |  |
| 固定资产 | 679,107,843.  10 | 12.05% | 681,030,053.  72 | 10.69% | 1.36% |  |
| 在建工程 | 27,235,874.3  9 | 0.48% | 79,318,080.7  3 | 1.24% | -0.76% |  |
| 短期借款 | 942,111,426.  06 | 16.72% | 1,206,034,20  0.00 | 18.93% | -2.21% |  |
| 长期借款 | 170,000,000.  00 | 3.02% |  |  | 3.02% |  |

#### 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 | 86,801,249.67 | 借款质押、保证金冻结、票据及借款 保证金、银行存款冻结 |
| 应收账款 | 64,652,517.13 | 借款质押、冻结 |
| 固定资产 | 79,454,770.86 | 借款抵押 |
| 长期应收款 | 313,847,420.00 | 借款质押 |
| 投资性房地产 | 9,162,874.74 | 借款抵押 |
| **合 计** | **553,918,832.40** |  |

注：应收账款 4,843.22 万元于 2019 年 3 月 29 日已解冻；货币资金中 4,570,213.18 元银行存款于 2019 年 3 月 29 日已解冻。

## 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年 份 | 募集方 式 | 募集资 金总额 | 本期已 使用募 集资金 总额 | 已累计 使用募 集资金 总额 | 报告期 内变更 用途的 募集资 金总额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额 | 累计变 更用途 的募集 资金总 额比例 | 尚未使 用募集 资金总 额 | 尚未使 用募集 资金用 途及去 向 | 闲置两 年以上 募集资 金金额 |
| 2014 年 | 定向发 行股份 | 26,742.8  4 | 0 | 26,730.5  1 | 0 | 0 | 0.00% | 12.33 | 永久性 补充流 动资金 | 0 |
| 2015 年 | 非公开 发行股 票 | 22,871.3  5 | 0 | 22,878.5  3 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2016 年 | 非公开 发行股 票 | 76,372.6  1 | 11,660.3 | 66,375.3  5 | 0 | 0 | 0.00% | 9,997.26 | 暂时补 充流动 资金 | 0 |
| 合计 | -- | 125,986.  8 | 11,660.3 | 115,984.  39 | 0 | 0 | 0.00% | 10,009.5  9 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况：公司审计机构山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2018 年度  《山东丽鹏股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》和信专字(2019)第 000202 号，公司董事会出具  了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见 2019 年 4 月 27 日公司刊登于巨潮资讯网上的 相关公告。 | | | | | | | | | | |

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超 募资金投向 | 是否已 变更项 目(含 部分变 更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额(1) | 本报告 期投入 金额 | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期 末投资 进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告 期实现 的效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 发行股份及支付现 金购买资产并募集 配套资金项目 | 否 | 26,742.  84 | 26,742.  84 | 0 | 26,730.  51 | 99.95% |  |  | 不适用 | 否 |
| 巴中市巴州区津桥 湖城市基础设施和 生态恢复建设  （PPP）项目 | 否 | 33,000 | 33,000 | 11,300 | 27,502.  22 | 83.34% | 2019 年  12 月  31 日 | 2,656.6  5 | 否 | 否 |
| 安顺市西秀区生态 修复综合治理  （PPP）项目 | 否 | 29,000 | 29,000 | 0 | 29,004.  44 | 100.02  % | 2017 年  12 月  31 日 | 3,948.4  5 | 是 | 否 |
| 瓶盖二维码技术升 级改造项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | 360.3 | 1,496.0  9 | 24.93% |  | -47.79 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 22,871.  35 | 22,871.  35 | 0 | 22,878.  53 | 100.03  % |  |  | 不适用 | 否 |
| 偿还银行贷款 | 否 | 8,372.6  1 | 8,372.6  1 | 0 | 8,372.6  1 | 100.00  % |  |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 125,98  6.8 | 125,98  6.8 | 11,660.  3 | 115,98  4.4 | -- | -- | 6,557.3  1 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 125,98  6.8 | 125,98  6.8 | 11,660.  3 | 115,98  4.4 | -- | -- | 6,557.3  1 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重 大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目 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 |
| 2018 年 7 月 19 日，公司第四届董事会第十三次会议通过拟使用部分闲置募集资金 12000 万元暂  时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。 |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 适用 |
| 截止 2018 年 12 月 31 日，“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目”用于收购汤于等  58 名华宇园林全体股东持有华宇园林 100.00%的股份及补充华宇流动资金项目累计使用募集资金  267,305,055.99 元，银行手续费 2,981.24 元；累计利息收入 48,651.08 元，募集资金账户节余净额  为 168,989.15 元结转补充流动资金。 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 暂时补充流动资金 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 无 |

#### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 重庆华宇 园林有限 公司 | 子公司 | 工程施工、 设计、苗木 种植等 | 100000000  0 | 4,440,920,  458.88 | 1,727,738,  282.60 | 610,297,02  1.04 | -274,137,4  68.49 | -240,936,3  38.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 山东丽鹏包装科技有限公司 | 新设立 | 目前无重大影响 |
| 华阴市双华城乡建设工程有限公司 | 新设立 | 目前无重大影响 |
| 成都丽宇建设工程有限公司 | 新设立 | 目前无重大影响 |
| 上海锐科教育科技有限公司 | 新设立 | 目前无重大影响 |
| 苏州中锐智信教育投资有限公司 | 同一控制下企业合并 | 目前无重大影响 |

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

###### 1、发展战略：

（1）园林生态业

随着我国“生态文明”与 “美丽中国”、“乡村振兴”战略逐步推进，园林行业将得到进一步的规范化发展。公司园林 业未来的主要工作目标是：

1）公司将进一步注重优质地区和优质项目的开发和拓展，为未来业务储备更多优质的政府客户资源，提升公司的盈利 能力。

2）通过抓管理、抓市场、抓质量、抓效益，助推企业增收，促进全产业链发展。

3）公司将努力完善公司各类工程资质，优化内部管理、拓宽项目的融资渠道，加强工程应收款项的催收，提升公司综 合竞争能力。

4）加强与地产、教育业务的协同，共同发展，进一步提升上市公司市场竞争力。

（2）防伪包装业 1）加大非白酒市场开拓力度，重点开发啤酒、葡萄酒、预调酒、高档矿泉水、果汁、功能性饮品、药品、化妆品等领

域。

2）开发高端瓶盖产品，加快产品升级，部分替代进口。

3）积极推广二维码智能防伪瓶盖，实现工业互联。

4）深化国内主流白酒厂商战略合作关系，建立更深层次的合作。

###### 2、2019年工作计划：

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

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

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

（2）防伪包装业 开发高端瓶盖产品，加快产品升级，部分替代进口，摆脱低价竞争不利局面，扩大与竞争对手的优势。 积极推广二维码智能防伪瓶盖，为客户提供防伪打假、积分兑奖、防窜货、广告宣传、物流跟踪、大数据应用等增值服

务。

与国内主流白酒厂商建立战略合作关系，提高产品市场份额及服务保障，保持行业龙头的优势地位。 公司2018年引进了世界领先、国内首台28口盖/38口盖生产线，2019年要对28口盖/38口盖进行重点营销，引领防伪包装

行业发展新方向。 积极开发国际业务，为客户提供“防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板及机械模具”等全产业链、一站式包装服务。 **3、公司面临的风险**

**（1）**园林生态业 1）PPP模式风险

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

机遇与挑战并存。公司将继续积极响应国家推广PPP模式的倡导，同时将审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。 2)市场竞争风险 随着生态文明体制改革总体方案，大气、水和土壤行动计划，以及环境保护“十三五”规划纲要的陆续出台，环境领域

改革的总体设计逐步搭建完成。生态景观建设行业的多重政策催化剂可能会激发行业投资热潮，致使竞争主体增多，行业竞

争加剧。激烈的市场竞争可能加大公司获取新项目的难度，如果公司不能保持在市场竞争中的核心竞争优势，将会导致企业 盈利水平下滑。公司将不断强化研发投入力度，提升规划设计水准，优化工程施工技术与管理，保障公司在市场中的核心竞 争力。

3)人才缺失风险 园林行业是近几年随着“十八大”、“十九大”、“建设美丽中国”、“生态文明”的不断深入和经济的快速发展以及对城市

生态环境要求日益提高的社会大背景下，快速形成和壮大的新兴朝阳产业。面对园林行业巨大的人才市场需求、相关专业经

验丰富的技术人才的短缺，人力资源将成为制约公司更大发展的重要因素之一。生产经营管理团队的行业经验、专业知识和 勤勉对公司未来经营发展作用十分关键。若未来受发展前景、薪酬福利和工作环境等因素的影响，公司经营管理和专业技术

人才可能出现流失的情况，从而给公司的生产经营带来不利的影响。若公司无法吸引或留任人才，而又未能及时聘得具备同 等能力的人才替代，公司将面临生产经营困难、经营业绩波动或下滑的风险。公司将制定适应的人才培训及激励制度，以确 保公司正常运作。

4）工程结算滞后、应收账款发生坏账损失的风险 根据企业会计准则的规定，公司存货实际上反映了工程已施工尚未结算的待确认的工程款，公司应收账款实际上反映了

已结算尚未回收的工程款。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较为重大不利影响。

5）不可抗力风险 生态园林施工项目可能因不良天气状况及自然灾害，影响公司正常的工程施工工业务的进行，导致园林绿化工程延期、

苗木大规模死亡以及工程事故，增加公司的施工成本和经营管理费用，进而影响公司的财务状况、经营成果和现金流量。若

异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成更大的不利影响。

（2）包装业 1）宏观经济及行业政策风险

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

2）原材料价格波动的风险 公司的主导包装产品防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板的主要原材料包括铝板、油墨、涂料、塑料原料等。铝板是防伪瓶

盖、复合型防伪印刷铝板原材料的主要部分。铝作为基础原材料，价格随宏观经济波动呈现出相应的周期性变动规律。原材

料成本占产品成本的比重在70%以上，虽然公司通过比价采购、技术改造、内部挖潜等措措施，努力提高原材料利用率并取 得了一定成效，但若上述原材料的价格出现较大波动，仍将对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经 营业绩。

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

（3）应对措措施 1）在国家要求地方政府或国有企业不得拖欠民营企业款项的大政策下，公司已经成立应收账款催收小组，通过法律诉

讼等各种方式积极催款的措施，加强工程款项的回收。 2）针对原材料波动的风险，对价格比较稳定的材料，前期考察、评估、报价、比价签订协议后，按照协议价格执行，

如有市场变化较大情况，根据实际情况进行调整，整套流程严格按照公司内控制度执行。今后公司将结合套期保值业务对大

宗物资产品价格上涨进行平抑。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2018 年 05 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

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

1、2017年5月8日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配预案》：以截至2016年末公司总股本

877,427,468股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东进行利润分配，按每10股派息0.30元（含税），合计派息

26322824.04元（含税），经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配。2017年5月18日，公司实施了该方案。

2、2018年3月26日，公司2017年年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，结合2017年度公司经营与财 务状况及2018年发展规划，公司2017年度利润分配预案为：2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分 配利润结转下一年度。

3、结合2018年度公司经营与财务状况及2019年发展规划，公司2018年度利润分配预案为：2018年度不进行利润分配， 也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金 额（含税） | 分红年度合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 | 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分 红的金额 | 以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 例 | 现金分红总 额（含其他 方式） | 现金分红总 额（含其他 方式）占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率 |
| 2018 年 | 0.00 | -789,840,556  .16 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2017 年 | 0.00 | 90,057,231.1  2 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 26,322,824.0  4 | 155,591,912.  53 | 16.92% |  |  | 26,322,824.0  4 | 16.92% |

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

□ 适用 √ 不适用 公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动报告书中 所作承诺 | 苏州睿畅投 资管理有限 公司 | 股份限售承 诺 | 本次权益变 动完成之日 起 12 个月 内不转让所 持有的上市 公司股份。 | 2018 年 08  月 09 日 | 2018 年 8 月  9 日至 2019  年 8 月 8 日 | 正常履行 中 |
| 苏州睿畅投 资管理有限 公司 | 股份增持承 诺 | 计划在未来 十二个月内 增持上市公 司不少于 5%的股权， 增持方式包 括协议转 让、大宗交 易和竞价交 易。 | 2018 年 07  月 06 日 | 2018 年 07  月 06 日至  2019 年 07  月 05 日 | 正常履行 中 |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承 诺 | 兰坤；深圳 市方德智联 投资管理有 限公司－方 德－香山 3 号证券投资 基金；王寿 纯 | 股份限售承 诺 | 自新增股份 上市之日起 36 个月内 不得转让本 次所认购的 股票 | 2016 年 02  月 01 日 | 2016 年 2 月  1 日至 2019  年 1 月 31  日 | 于 2019 年 2  月 1 日解除 限售 |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详 细说明未完成履行的具体原因及 下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说 明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用 企业会计准则的变化引起的会计政策变更

本公司编制 2018 年度报表执行财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15

号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应 收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资” 及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原 “应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目 归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用” 项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。 代收代缴个税的手续费返还从营业外收入调整至其他收益列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2017.12.31/2017年度** | **调整前** | **调整后** | **变动额** |
| 应收票据及应收账款 |  | 708,638,438.68 | 708,638,438.68 |
| 应收票据 | 10,038,310.53 |  | -10,038,310.53 |
| 应收账款 | 698,600,128.15 |  | -698,600,128.15 |
| 其他应收款 | 212,408,075.08 | 212,408,075.08 |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 固定资产 | 681,030,053.72 | 681,030,053.72 |  |
| 在建工程 | 79,318,080.73 | 79,318,080.73 |  |
| 应付票据及应付账款 |  | 1,068,203,738.79 | 1,068,203,738.79 |
| 应付票据 | 86,500,000.00 |  | -86,500,000.00 |
| 应付账款 | 981,703,738.79 |  | -981,703,738.79 |
| 其他应付款 | 28,839,102.97 | 32,181,623.92 | 3,342,520.95 |
| 应付利息 | 3,342,520.95 |  | -3,342,520.95 |
| 应付股利 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 管理费用 | 102,558,340.96 | 95,268,290.56 | -7,290,050.40 |
| 研发费用 |  | 7,290,050.40 | 7,290,050.40 |
| 营业外收入 | 991,945.73 | 991,945.73 |  |
| 其他收益 | 5,633,340.29 | 5,633,340.29 |  |
| **合 计** | **2,890,958,137.90** | **2,890,958,137.90** |  |

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、新设子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **新设子公司名称** | **成立日期** | **注册资本（万 元）** | **股权取得比 例（%）** | **注册地址** | **实际经营地** | **业务性质** |
| 山东丽鹏包装科技有 限公司 | 2018.8.28 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |
| 华阴市双华城乡建设 工程有限公司 | 2018.6.28 | 9,869.20 | 79.88 | 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 |
| 成都丽宇建设工程有 限公司 | 2018.2.7 | 20,000.00 | 100.00 | 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 |
| 上海锐科教育科技有 限公司 | 2018.12.3 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |

#### 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被合并方名称** | **企业合并中取得的 权益比例** | **交易构成同一控制下企 业合并的依据** | **合并日** | **合并日的确定依据** |
| 苏州中锐智信教育投资有 限公司 | 100.00% | 同一实际控制人 | 2018年12月7日 | 取得实际控制权 |

##### 续表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被合并方名称** | **合并当期期初至合并日 被合并方的收入** | **合并当期期初至合并日被 合并方的净利润** | **比较期间被合并 方的收入** | **比较期间被合并方的净 利润** |
| 苏州中锐智信教育投资有 限公司 |  | -956.47 |  | -532.12 |

##### （2）合并成本 丽鹏公司零元受让苏州中锐智信教育投资有限公司100%的股权，苏州中锐智信教育投资有限公司的注册资 本10,000万元未实缴，丽鹏公司受让股权后注册资本由丽鹏公司认缴。

##### （3）合并日被合并方的资产、负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **苏州中锐智信教育投资有限公司** | |
| **合并日** | **上期期末** |
| 资产： |  |  |
| 货币资金 | 23,512.41 | 4,468.88 |
|  |  |  |
| 负债： |  |  |
| 其他应付款 | 25,000.00 | 5,000.00 |
|  |  |  |
| 净资产 | -1,487.59 | -531.12 |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产 | -1,487.59 | -531.12 |

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 90 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王丽敏、王建英 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼(仲裁)基本 情况 | 涉案金额  （万元） | 是否形成预 计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 华宇园林与山东 省肥城市人民政 府建设工程施工 合同纠纷 | 23,143.56 | 否 | 2018 年 7  月 17 日， 华宇园林 与山东省 肥城市人 民政府达 成债务和 解，2018 年 7 月 19 日华宇园 林向山东 省高级人 民法院递 交了撤诉 申请。 | 2018 年 7 月 24  日收到山东省 高级人民法院 送达的案号 为：（2018）鲁 民初 94 号《民 事裁定书》，山 东省高级人民 法院裁定准许 华宇园林撤 诉。 | 双方达成和 解，法院裁定 华宇园林撤 诉。被告已按 照和解约定 支付相应款 项。 | 2018 年 07  月 25 日 | 2018 年 6  月 28 日、  2018 年 7  月 20 日、  2018 年 7  月 25 日在 巨潮资讯 网  www.cninf o.com 披露 的《关于重 大诉讼的 公告》（公 告编号： 2018-41），  《关于重 大诉讼进 展的公告》  （公告编 号：  2018-53），  《关于  （2018）鲁 民初 94 号 诉讼案进 展的公告》  （公告编 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 号：  2018-54） |
| 华宇园林与莱芜 市雪野湖旅游产 业发展有限公 司、山东省莱芜 市人民政府建设 工程施工合同纠 纷 | 13,245.33 | 否 | 2018 年 7  月 9 日莱 芜市雪野 湖旅游产 业发展有 限公司向 山东省高 级人民法 院递交了 管辖权异 议申请。 2018 年 7  月 31 日 收到山东 省高级人 民法院送 达的案号 为：  （2018） 鲁民初  93 号《民 事裁定 书》，法院 驳回莱芜 市雪野湖 旅游产业 发展有限 公司提出 的管辖权 异议。 2019 年 1  月 24 日， 公司收到 最高法发 来的《民 事裁定 书》  （（2018） 最高法民 辖终 401 号），最高 法根据 | 2019 年 1 月 24  日，公司收到 最高法发来的  《民事裁定 书》（（2018） 最高法民辖终 401 号），最高 法根据(中华人 民共和国民事 诉讼法》第一 百七十条第一 款第(一)项和 第一百七十一 条之规定，裁 定驳回莱芜市 雪野湖旅游产 业发展有限公 司上诉，维持 原裁定。本裁 定为终审裁 定。 | 2019 年 1 月  24 日，公司 收到最高法 发来的《民事 裁定书》  （（2018）最 高法民辖终 401 号），最 高法根据(中 华人民共和 国民事诉讼 法》第一百七 十条第一款 第(一)项和第 一百七十一 条之规定，裁 定驳回莱芜 市雪野湖旅 游产业发展 有限公司上 诉，维持原裁 定。本裁定为 终审裁定。 | 2019 年 01  月 24 日 | 2018 年 6  月 28 日、  2018 年 7  月 20 日、  2018 年 8  月 1 日、  2018 年 9  月 20 日、  2018 年 12  月 18 日、  2019 年 1  月 24 日在 巨潮资讯 网  www.cninf o.com 披露 的《关于重 大诉讼的 公告》（公 告编号： 2018-41），  《关于重 大诉讼进 展的公告》  （公告编 号：  2018-53），  《关于  （2018）鲁 民初 94 号 诉讼案进 展的公告》  （公告编 号：  2018-54），  《关于  （2018）鲁 民初 94 号 诉讼案进 展的公告》  （公告编 号： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | (中华人 民共和国 民事诉讼 法》第一 百七十条 第一款第 (一)项和 第一百七 十一条之 规定，裁 定驳回莱 芜市雪野 湖旅游产 业发展有 限公司上 诉，维持 原裁定。 本裁定为 终审裁 定。 |  |  |  | 2018-56），  《关于  （2018）鲁 民初 94 号 诉讼案进 展的公告》  （公告编 号：  2018-74），  《关于全 资子公司 涉及重大 诉讼及进 展的公告》  （公告编 号：  2018-91），  《关于  （2018）鲁 民初 94 号 诉讼案进 展的公告》  （公告编 号：  2019-08） |
| 华宇园林与四川 省渠县交通发展 有限公司、攀枝 花公路建设有限 公司建设工程施 工合同纠纷 | 8,000 | 否 | 一审已判 决，驳回 华宇园林 的起诉。 公司认为 该案件一 审事实认 定不清， 法律适用 错误，已 向四川省 高级人民 法院提出 上诉。 | 该案件对公司 暂无影响，取 决于法院对该 案件判决。 | 法院二审尚 未开庭审理 | 2019 年 4  月 18 日 | 2018 年 12  月 18 日在 巨潮资讯 网  www.cninf o.com 披露 的《关于全 资子公司 涉及重大 诉讼及进 展的公告》  （公告编 号：  2018-91），  2019 年 4  月 18 日在 巨潮资讯 网  www.cninf |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | o.com 披露 的《关于全 资子公司 重大诉讼 进展的公 告》（公告 编号： 2019-27） |
| 报告期内公司未 达到重大诉讼披 露标准的其他诉 讼 | 3,474 | 否 | 无 | 无 | 无 |  | 无 |

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用 是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 重庆华宇园林有限 公司 | 2018 年  03 月 06  日 | 81,000 |  | 73,400 | 连带责任 保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 81,000 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | 73,400 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 81,000 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | 73,400 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发生日期 | 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） | | 81,000 | | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2） | | 73,400 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | 81,000 | | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4） | | 73,400 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 30.65% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

#### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

企业存在的前提是盈利，盈利的最终目的是承担社会责任。作为一家上市公司，在发展壮大的过程中，在实践中追求企 业与股东、员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。公司以“立足报国、服务社会、 回报股东、造福职工”为己任，从各个层面履行社会责任。

（1）去伪存真，为消费者的食品安全保驾护航 食品安全影响着每个人的日常生活和健康，酒类市场也长期存在假冒伪劣商品，给生产、流通企业和消费者都造成巨大

损失，甚至生命的代价。多年来公司一直致力于防伪瓶盖的创新研发与生产推广，用实际行动保障消费者的食品健康安全。

2016年，公司以酒品质量安全保障为切入点，创新推出“二维码智能瓶盖”，提供“酒企+互联网”一站式解决方案，具有打 假防伪、溯源等多重功能，互联网、大数据分析等应用，从根本上保障了消费者食品安全。同时丽鹏股份也积极将这一技术 由打假需求最强烈的白酒企业向其他食品行业推广。

（2）打造青山绿水、和谐宜居的生态环境 环境污染是一个国家在发展的过程中必然要面对的课题，中国自改革开放以来，经济增长的步伐迈的很大，同时在一定

程度上也忽略了生态环境的保护，丽鹏在发展的道路上无时无刻不在努力着，如使用天然气、循环水、符合环保标准的原材

料等。

华宇园林设生态环保部门，取得了重庆市环境污染治理（生态修复、废水、固废）甲级资质证书，在生态修复方面拥有 自己的核心技术，并与全国多家专业科研机构及大学院校建立了良好且持久的战略合作关系。其中，与西南大学园艺园林学 院合作成立了研发中心，设立“华宇园林奖学金”；与重庆园林行业协会、重庆文理学院联合举办了2016级“华宇杯”校园 景观设计大赛；与西南大学资源环境学院合作，为黑臭水体、水环境与土壤修复的研究提供了技术支持，获得了多项科研成 果和专利。

公司以“生态修复，低碳造园”为核心竞争力，立志成为国内最优秀的风景园林工程和生态环境建设的领跑者。公司以 绿色事业为使命，致力于推动“大生态、大环保、大园林”绿色行业的发展。华宇园林紧紧围绕国家战略，以生态文明建设 为己任，尊重自然、顺应自然、保护自然。2016年，参与安顺市西秀区生态修复综合治理项目“四在农家•美丽乡村”建设， 充分利用了贵州独特的气候、生态环境、田园风光等优势，以“多彩贵州·四在农家·美丽乡村”为主题，注重人居环境改 造、保护生态环境、保护传统文化、保护传统村落，留住乡愁。

未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现 商业利益与社会责任的高度统一。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

报告期内无精准扶贫规划

#### （2）年度精准扶贫概要

报告期内无精准扶贫规划

#### （3）精准扶贫成效

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

#### （4）后续精准扶贫计划

后续无精准扶贫规划

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 不适用

2018 年公司合并报表范围的子公司受到环保行政处罚 2 起，共计 11 万元。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 单位 | 时间 | 处罚原因 | 金额  （万元） | 整改情况 |
| 1 | 四川泸州丽鹏制盖有限公司 | 2018 年 10 月 9 日 | 1、未按照规定使用挥发性废气污 染防治设施；2、不按照国家规定 申报登记危险废物 | 8 | 已完成整改 |
| 2 | 成都海川制盖有限公司 | 2018 年 8 月 28 日 | 稀料回收房未设置围堰，地面未采 取防渗措施 | 3 | 已完成整改 |
| 3 | 合计 | | | 11 |  |

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年6月11日，公司原实际控制人孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司签署《关于协议转让山 东丽鹏股份有限公司股份的意向协议》。

2018年6月26日，孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、苏州睿畅投资管理有限公司签署《股份 转让协议》，约定孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽将分别持有的，合计占上市公司已发行股份总额的11%的上市公司96,517,021 股无限售流通股份转让给苏州睿畅投资管理有限公司，同时，孙世尧同意将其继续持有的丽鹏股份66,649,111股(占上市公司 现有总股本的7.6%包括上述股份因配股、送股、转增股等而增加的股份)所对应的表决权委托给苏州睿畅投资管理有限公司 行使。

2018年7月6日，经协商一致，孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、苏州睿畅投资管理有限公司 重新签署了《股份转让协议》取代了各方于2018年6月26日签订的《股份转让协议》。签署后的《股份转让协议》取消了孙世 尧、霍文菊、于志芬、孙红丽对上市公司业绩承诺事项，其余内容不变。

2018年8月8日，取得中国证券登记结算有限责任公司《证券过户登记确认书》，过户完成。公司由原控股股东孙世尧变 更为新控股股东苏州睿畅投资管理有限公司，由原实际控制人孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽、孙鲲鹏变更为新实际控制 人钱建蓉。

## 二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新 股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 153,559  ,423 | 17.50% |  |  |  | -11,169,  016 | -11,169,  016 | 142,39  0,407 | 16.23% |
| 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 | 153,559  ,423 | 17.50% |  |  |  | -11,169,  016 | -11,169,  016 | 142,39  0,407 | 16.23% |
| 其中：境内法人持股 | 6,600,0  00 | 0.75% |  |  |  | 0 | 0 | 6,600,0  00 | 0.75% |
| 境内自然人持股 | 146,959  ,423 | 16.75% |  |  |  | -11,169,  016 | -11,169,  016 | 135,79  0,407 | 15.48% |
| 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 | 723,868  ,045 | 82.50% |  |  |  | 11,169,  016 | 11,169,  016 | 735,03  7,061 | 83.77% |
| 1、人民币普通股 | 723,868  ,045 | 82.50% |  |  |  | 11,169,  016 | 11,169,  016 | 735,03  7,061 | 83.77% |
| 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  % |  |  |  | 0 | 0 | 877,42  7,468 | 100.00  % |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用 股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用 股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

□ 适用 √ 不适用 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售 股数 | 本期增加限售 股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 深圳市方德智 联投资管理有 限公司－方德  －香山 3 号证 券投资基金 | 6,600,000 |  |  | 6,600,000 | 首发后限售 股，自本次股 份发行结束之 日起满 36 个 月。 | 2019 年 2 月 1  日 |
| 兰坤 | 19,734,000 |  |  | 19,734,000 | 首发后限售 股，自本次股 份发行结束之 日起满 36 个 月。 | 2019 年 2 月 1  日 |
| 王寿纯 | 22,000,000 |  |  | 22,000,000 | 首发后限售 股，自本次股 份发行结束之 日起满 36 个 月。 | 2019 年 2 月 1  日 |
| 高管锁定股 | 105,225,423 | 11,169,016 |  | 94,056,407 | 每年转让的股 份不超过其所 持有公司股份 总数的 25%。 离任人员的离 任信息自申报 之日起 6 个月 后按 50%解除 锁定。 | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 153,559,423 | 11,169,016 | 0 | 142,390,407 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普 通股股东总 数 | 39,478 | | 年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数 | | 39,992 | | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有）  （参见注 8） | | 0 | | 年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数  （如有）（参 见注 8） | | 0 |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比 例 | 报告期 末持股 数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无 限售条 件的股 份数量 | 质押或冻结情况 | | | |
| 股份状态 | | 数量 | |
| 苏州睿畅投资 管理有限公司 | | 境内非国有法 人 | | 11.00% | 96,517,  021 | +96,51  7,021 | | 0 | 96,517,  021 | 质押 | | 96,517,021 | |
| 汤于 | | 境内自然人 | | 8.16% | 71,622,  369 | -23,874  ,123 | | 71,622,  369 | 0 | 质押 | | 4,725,877 | |
| 孙世尧 | | 境内自然人 | | 7.60% | 66,649,  111 | -50,390  ,889 | | 0 | 66,649,1  11 | 质押 | | 11,210,000 | |
| 杭州晨莘投资 管理合伙企业  （有限合伙） | | 境内非国有法 人 | | 3.68% | 32,327,  722 | +32,32  7,722 | | 0 | 32,327,  722 |  | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 孙鲲鹏 | 境内自然人 | 3.37% | 29,577,  460 |  | 22,183,  095 | 7,394,3  65 | 质押 | 29,576,860 |
| 王寿纯 | 境内自然人 | 2.51% | 22,000,  000 |  | 22,000,  000 | 0 | 质押 | 15,400,000 |
| 兰坤 | 境内自然人 | 2.25% | 19,734,  000 |  | 19,734,  000 | 0 | 质押 | 19,733,998 |
| 西藏坤德投资 有限公司 | 境内非国有法 人 | 2.17% | 19,008,  000 |  | 0 | 19,008,  000 |  |  |
| 孙晓光 | 境内自然人 | 2.09% | 18,338,  297 |  | 0 | 18,338,  297 | 质押 | 18,338,200 |
| 王榕 | 境内自然人 | 0.99% | 8,700,0  00 |  | 0 | 8,700,0  00 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有）  （参见注 3） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | | 上述股东中，孙世尧为孙鲲鹏的父亲；苏州睿畅投资管理有限公司、孙世尧、孙鲲 鹏、杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 苏州睿畅投资管理有限公司 | | 96,517,021 | | | | | 人民币普通股 | 96,517,021 |
| 孙世尧 | | 66,649,111 | | | | | 人民币普通股 | 66,649,111 |
| 杭州晨莘投资管理合伙企业（有限 合伙） | | 32,327,722 | | | | | 人民币普通股 | 32,327,722 |
| 西藏坤德投资有限公司 | | 19,008,000 | | | | | 人民币普通股 | 19,008,000 |
| 孙晓光 | | 18,338,297 | | | | | 人民币普通股 | 18,338,297 |
| 王榕 | | 8,700,000 | | | | | 人民币普通股 | 8,700,000 |
| 荣楠 | | 8,687,868 | | | | | 人民币普通股 | 8,687,868 |
| 云南国际信托有限公司－云南信 托·大西部丝绸之路 1 号集合资金 信托计划 | | 7,888,297 | | | | | 人民币普通股 | 7,888,297 |
| 孙鲲鹏 | | 7,394,365 | | | | | 人民币普通股 | 7,394,365 |
| 汤洪波 | | 6,369,778 | | | | | 人民币普通股 | 6,369,778 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | | 前 10 名无限售流通股东和前 10 名股东之间关联关系：孙世尧为孙鲲鹏的父亲;汤于 为汤洪波叔叔。苏州睿畅投资管理有限公司、孙世尧、孙鲲鹏、杭州晨莘投资管理 合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券 | | 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 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 业务情况说明（如有）（参见注 4） | 47,000,000 股;股东王榕通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有  公司股票 8,700,000 股 |

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

□ 是 √ 否

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

#### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：法人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负 责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 苏州睿畅投资管理有 限公司 | 钱建蓉 | 2017 年 10 月 27 日 | 91320594MA1T6E17 XM | 投资管理、资产管理 |
| 控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 新控股股东名称 | 苏州睿畅投资管理有限公司 |
| 变更日期 | 2018 年 08 月 08 日 |
| 指定网站查询索引 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 指定网站披露日期 | 2018 年 08 月 09 日 |

#### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

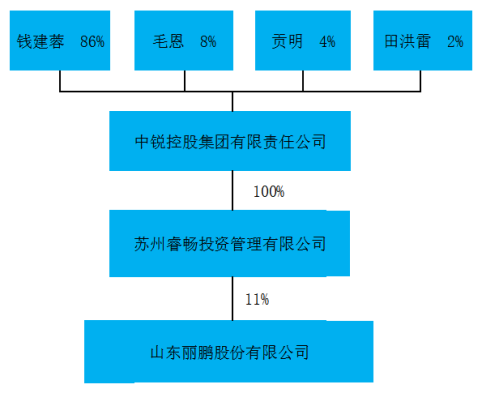
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 钱建蓉 | 本人 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 现任中锐控股集团有限公司董事长、上海中锐教育投资有限公司董事长、上海中锐教育发 展有限公司董事长、上海创锐投资管理有限公司董事、上海中锐全教企业管理有限公司董 事长、苏州中锐投资集团有限公司董事长、上海钧锐商业经营管理有限公司董事长、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.（中锐国际）董事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有 限公司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长、山东丽鹏股份有限公司董事长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外 上市公司情况 | 钱建蓉先生自 2018 年 7 月 26 日起为浙江东晶电子股份有限公司（股票代码：002199）实 际控制人。 | | |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 新实际控制人名称 | 钱建蓉 |
| 变更日期 | 2018 年 08 月 08 日 |
| 指定网站查询索引 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 指定网站披露日期 | 2018 年 08 月 09 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年龄 | 任期起 始日期 | 任期终 止日期 | 期初持 股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他增 减变动  （股） | 期末持 股数  （股） |
| 钱建蓉 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 孙鲲鹏 | 董事兼 总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  11 月 28  日 | 29,577,  460 |  |  |  | 29,577,  460 |
| 田洪雷 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 朱拓 | 董事 | 现任 | 男 | 33 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 汤 于 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2015 年  01 月  08 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 95,496,  492 |  | 23,874,  123 |  | 71,622,  369 |
| 李海霞 | 董事兼 董事会 秘书 | 现任 | 女 | 43 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  11 月 28  日 | 22,000 |  |  |  | 22,000 |
| 张本杰 | 董事兼 总裁 | 离任 | 男 | 50 | 2013 年  11 月 13  日 | 2018 年  09 月  14 日 | 33,000 |  |  |  | 33,000 |
| 罗 田 | 董事 | 离任 | 男 | 56 | 2013 年  11 月 13  日 | 2018 年  09 月  14 日 | 32,120 |  |  |  | 32,120 |
| 李 波 | 董事 | 离任 | 男 | 54 | 2013 年  11 月 13  日 | 2018 年  09 月  14 日 | 33,000 |  |  |  | 33,000 |
| 杨 强 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 51 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王全宁 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 50 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 秦 华 | 独立董 事 | 离任 | 男 | 57 | 2015 年  01 月  08 日 | 2018 年  09 月  14 日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 秦书尧 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年  01 月  08 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 高 远 | 监事会 主席 | 现任 | 女 | 44 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 刘晨 | 监事 | 现任 | 男 | 30 | 2018 年  09 月  14 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 于善晓 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  11 月 28  日 | 66,000 |  |  |  | 66,000 |
| 曲德堂 | 监事 | 离任 | 男 | 54 | 2013 年  11 月 13  日 | 2018 年  09 月  14 日 | 16,995 |  |  |  | 16,995 |
| 梅 焕 | 监事 | 离任 | 女 | 42 | 2013 年  11 月 13  日 | 2018 年  09 月  14 日 | 16,500 |  |  |  | 16,500 |
| 王国祝 | 常务副 总裁 | 离任 | 男 | 43 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  02 月  25 日 | 16,500 |  |  |  | 16,500 |
| 刘宗江 | 副总裁 | 离任 | 男 | 43 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  02 月  25 日 | 21,604 |  |  |  | 21,604 |
| 王德泰 | 副总裁 | 离任 | 男 | 48 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  01 月  21 日 | 16,500 |  |  |  | 16,500 |
| 张国平 | 财务总 监 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年  11 月 13  日 | 2019 年  11 月 28  日 | 16,500 |  |  |  | 16,500 |
| 戴汉宝 | 副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2019 年  01 月  21 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 孙伟厚 | 副总裁 | 现任 | 男 | 51 | 2019 年 | 2019 年 | 0 |  |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 02 月  25 日 | 11 月 28  日 |  |  |  |  |  |
| 毛恩 | 副总裁 | 现任 | 男 | 57 | 2019 年  02 月  25 日 | 2019 年  11 月 28  日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 125,36  4,671 | 0 | 23,874,  123 | 0 | 101,49  0,548 |

## 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 |
| 张本杰 | 董事兼总裁 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 罗田 | 董事 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 李波 | 董事 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 秦华 | 独立董事 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 梅焕 | 监事 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 曲德堂 | 监事 | 离任 | 2018 年 09 月 14 日 | 工作变动 |
| 王国祝 | 副总裁 | 解聘 | 2019 年 02 月 25 日 | 工作变动 |
| 王德泰 | 副总裁 | 解聘 | 2019 年 01 月 21 日 | 工作变动 |
| 刘宗江 | 副总裁 | 解聘 | 2019 年 02 月 25 日 | 工作变动 |

## 三、任职情况

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

**钱建蓉先生：**中国国籍，拥有新加坡居留权，1966年3月出生，硕士研究生学历。曾任职于江苏省张家港市教育局，1996年 创立中锐集团。现任中锐控股集团有限公司董事长、上海中锐教育投资有限公司董事长、上海中锐教育发展有限公司董事长、 上海创锐投资管理有限公司董事、上海中锐全教企业管理有限公司董事长、苏州中锐投资集团有限公司董事长、上海钧锐商 业经营管理有限公司董事长、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.（中锐国际）董事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公 司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长、山东丽鹏股份有限公司董事长。

**孙鲲鹏先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1977年7月出生，大专学历，曾任山东丽鹏包装有限公司董事、北京鹏和祥包 装制品有限公司董事长、山东丽鹏股份有限公司副董事长、董事长。现任本公司董事兼总裁、山东丽鹏包装科技有限公司董 事长。

**田洪雷先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，硕士研究生学历。曾任北京北大青鸟有限责任公司投资经理、 北京德创投资顾问有限公司投资总监。现任中锐控股集团有限公司董事、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.（中锐国际）董事、 苏州中锐投资集团有限公司董事、上海全畅营销策划有限公司总经理、苏州睿畅投资管理有限公司董事、山东丽鹏股份有限 公司董事。

**朱拓先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1985年10月出生，中共党员，硕士研究生学历。曾任海通证券股份有限公司投资 银行部高级项目经理、副总裁，现任中锐国际有限公司资本市场部总监、上海睿泽股权投资管理有限公司副总经理、浙江东 晶电子股份有限公司第五届监事会主席、山东丽鹏股份有限公司董事。

**汤于先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1968年3月出生，曾任重庆浙江商会副会长、全国风景园林学会企业发展和信息 委员会主任，现任本公司董事、重庆华宇园林有限公司董事长，担任重庆市工商联副主席、重庆市第五届人大代表、江北区 工商联主席、江北区总商会会长、江北区第十七届人大代表、江北区人大常委、中国国民党革命委员会重庆市委经济工作委 员会副主任，荣获重庆市第五届劳动模范、住建部全国劳动模范、国务院特殊津贴获得者，聘为市工商联高级职称评委会委 员、重庆文理学院林学与生命科学学院兼职教授，获得重庆市“江北英才”、重庆市优秀民营企业家荣誉称号。

**李海霞女士：**中国国籍，无永久境外居留权，1976年5月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司总裁办公室主任、行 政管理部经理、副总裁、证券部经理、副董事长、董事会秘书、证券部经理。现任本公司董事、董事会秘书、烟台丽鹏投资 有限公司董事长。

**杨强先生：**中国国籍，无永久境外居留权。1967年8月出生，硕士学历。1991年至2005年任北京国际信托投资有限公司投行 部总经理，2005年至2006年任北京产权交易所高级经理，2006年至2007年任民生教育集团投资部总经理，2008年至2017年任 好未来集团董事会秘书、集团新闻发言人，资本运营总监、高级战略投资总监，2018年1月至今为自由职业。2012年3月获得 美国注册管理会计师资格认证，2016年获美国注册管理会计师亚太区杰出个人奖。2017年6月获得深圳证券交易所颁发的上 市公司独立董事资格证书。现任山东丽鹏股份有限公司独立董事。

**王全宁先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1969年3月出生，本科学历，高级会计师、注册会计师、资产评估师、房地产 评估师。曾任烟台牟平职业中等专业学校教师、烟台市牟平区审计师事务所部门经理、烟台天罡有限责任会计师事务所部门 经理，现任本公司独立董事、山东仙坛股份有限公司独立董事、山东东方海洋科技股份有限公司独立董事、烟台天陆新有限 责任会计师事务所主任会计师。

**秦书尧先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1971年5月出生，本科学历，曾任烟台市南山路小学教师、华夏酒报记者、烟 台日报社《今晨6点》策划部主任、北京大写国际文化传媒有限公司法人代表、总经理，创办女性杂志《37°女人》、《优格》。 现任中国酒类流通协会秘书长、云酒传媒创始人。本公司独立董事。

**监事： 高远女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1974年2月出生，硕士研究生学历。曾任腾飞集团财务部助理副总裁，现任中锐 控股集团和教育集团首席财务官、山东丽鹏股份有限公司监事会主席。

**刘晨先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1988年8月出生，硕士学历，2013年5月至2016年11月任职杭州金投资本管理有限 公司金融投资部总经理；现任安扬资产管理（杭州）有限公司董事、杭实股权投资基金管理（杭州）有限公司执行董事、杭 州武林中新医院有限公司董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事、山东丽鹏股份有限公司监事。

**于善晓先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1977年5月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司质检主任、山东丽鹏 股份有限公司铝塑厂厂长、行政管理部经理、人力资源部经理、公司监事会主席，现任山东丽鹏股份有限公司监事会监事、 党委常务副书记、公司工会主席、精益推进办公室主任。

**管级管理人员： 孙鲲鹏先生：**见上述董事。

**戴汉宝先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1976年10月出生，复旦大学工商管 理硕士，高级会计师。曾任职于宝钢集团 上海五钢有限公司财务部副部长兼信息化项目经理；宝山钢铁股份有限公司特种钢事业部财务部副部长、宝银特种钢管有限 公司副总经理兼董秘；中信泰富特钢集团有限公司财务部副部长，扬州泰富特种材料有限公司财务总监；招金矿业股份有限 公司财务总监，山东招金集团财务有限公司副董事长，上海复星高科技（集团）有限公司副 CFO；现任本公司常务副总裁、 子公司山东丽鹏包装科技有限公司总经理。

**毛恩先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1961年5月24日出生，中欧国际工商学院MBA。曾任航天局第八设计部团委书记； 上海团市委研究室主任；上海第一百货集团公司副总经理；中信集团中国国际经济咨询公司上海分公司首代/总经理；中锐 控股集团副总裁；中锐地产集团副董事长。现任中锐控股集团有限公司董事、上海中锐教育投资有限公司董事、上海中锐教 育发展有限公司董事、上海创锐投资管理有限公司董事、上海中锐全教企业管理有限公司董事、山东丽鹏股份有限公司副总 裁。

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

**李海霞女士：**见上述董事。

**张国平先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1977年2月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司财务部副经理，山东 丽鹏股份有限公司财务部副经理，重庆华宇园林有限公司董事。现任本公司财务总监，山东丽鹏包装科技有限公司副总经理 兼财务总监、财务部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员 姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 钱建蓉 | 中锐控股集团有限公司 | 董事长 | 2004 年 08 月 11 日 |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 钱建蓉 | 上海中锐教育投资有限公司 | 董事长 | 2006 年 11 月 08 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 上海中锐教育发展有限公司 | 董事长 | 2008 年 08 月 14 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 上海创锐投资管理有限公司 | 董事 | 2003 年 06 月 02 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 上海中锐全教企业管理有限 公司 | 董事长 | 2012 年 06 月 18 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 苏州中锐投资集团有限公司 | 董事长 | 2006 年 07 月 19 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 上海钧锐商业经营管理有限 公司 | 董事长 | 2017 年 03 月 27 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | CWG INTERNATIONAL PTE.LTD. | 董事 | 1905 年 07 月 08 日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 宁波梅山保税港区思通卓志 投资管理有限公司 | 执行董事 | 2018 年 07 月 26 日 |  | 否 |
| 田洪雷 | 中锐控股集团有限公司 | 董事 | 2007 年 09 月 29 日 |  | 否 |
| 田洪雷 | 苏州中锐投资集团有限公司 | 董事 | 2009 年 11 月 24 日 |  | 否 |
| 田洪雷 | CWG INTERNATIONAL PTE.LTD | 董事 | 1905 年 07 月 08 日 |  | 否 |
| 田洪雷 | 上海全畅营销策划有限公司 | 总经理 | 2019 年 02 月 01 日 |  | 是 |
| 朱拓 | 浙江东晶电子股份有限公司 | 监事 | 2018 年 07 月 20 日 |  | 否 |
| 朱拓 | 中锐国际有限公司 | 资本市场部 总监 | 2017 年 02 月 27 日 |  | 否 |
| 朱拓 | 上海睿泽股权投资管理有限 公司 | 副总经理 | 2018 年 02 月 06 日 |  | 是 |
| 高远 | 中锐控股集团有限公司 | CFO | 2018 年 07 月 09 日 |  | 是 |
| 刘晨 | 杭实股权投资基金管理（杭 州）有限公司 | 执行董事 | 2016 年 11 月 10 日 |  | 是 |
| 刘晨 | 安扬资产管理（杭州）有限公 司 | 董事 | 2016 年 11 月 17 日 |  | 否 |
| 刘晨 | 武林医院有限公司 | 董事 | 2017 年 07 月 23 日 |  | 否 |
| 毛恩 | 中锐控股集团有限公司 | 董事 | 2006 年 07 月 24 日 |  | 否 |
| 毛恩 | 上海中锐教育投资有限公司 | 董事 | 2012 年 04 月 12 日 |  | 否 |
| 毛恩 | 上海中锐教育发展有限公司 | 董事 | 2008 年 08 月 14 日 |  | 否 |
| 毛恩 | 上海创锐投资管理有限公司 | 董事 | 2008 年 07 月 15 日 |  | 否 |
| 毛恩 | 上海中锐全教企业管理有限 公司 | 董事 | 2012 年 06 月 18 日 |  | 是 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用 2018年11月12日，深交所出具了《关于对山东丽鹏股份有限公司董事汤于的监管函》(中小板监管函【2018】第210号)。

山东丽鹏股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年10月30日披露2018年第三季度报告，汤于作为公司董事，在公司2018

年第三季度报告披露前30日内，通过大宗交易卖出公司股票527.41万股，交易金额为1,687.72万元。该行为违反了深交所《股 票上市规则（2018年修订）》第1.4条、第3.1.8条以及《中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第3.8.17条的规 定。

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准； 公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务， 按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 税前报酬总额 | 是否在公司关 联方获取报酬 |
| 钱建蓉 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 是 |
| 孙鲲鹏 | 董事兼总裁 | 男 | 42 | 现任 | 36.11 | 否 |
| 田洪雷 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 否 |
| 朱拓 | 董事 | 男 | 33 | 现任 | 0 | 否 |
| 汤 于 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 65.39 | 否 |
| 李海霞 | 董事兼董事会 秘书 | 女 | 43 | 现任 | 24.09 | 否 |
| 张本杰 | 董事兼总裁 | 男 | 50 | 离任 | 21.33 | 否 |
| 罗 田 | 董事 | 男 | 56 | 离任 | 12.93 | 否 |
| 李 波 | 董事 | 男 | 54 | 离任 | 12.08 | 否 |
| 杨 强 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 1.75 | 否 |
| 王全宁 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 6 | 否 |
| 秦 华 | 独立董事 | 男 | 57 | 离任 | 4.25 | 否 |
| 秦书尧 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6 | 否 |
| 高 远 | 监事会主席 | 女 | 44 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘 晨 | 监事 | 男 | 30 | 现任 | 0 | 否 |
| 于善晓 | 监事 | 男 | 42 | 离任 | 10.2 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 曲德堂 | 监事 | 男 | 54 | 离任 | 7.52 | 否 |
| 梅 焕 | 监事 | 女 | 42 | 离任 | 5.53 | 否 |
| 王国祝 | 常务副总裁 | 男 | 43 | 离任 | 20.5 | 否 |
| 刘宗江 | 副总裁 | 男 | 43 | 离任 | 18.09 | 否 |
| 王德泰 | 副总裁 | 男 | 48 | 离任 | 18.85 | 否 |
| 张国平 | 财务总监 | 男 | 42 | 现任 | 18 | 否 |
| 戴汉宝 | 常务副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 否 |
| 孙伟厚 | 副总裁 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 毛恩 | 副总裁 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 288.62 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 757 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,129 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,886 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,886 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,215 |
| 销售人员 | 65 |
| 技术人员 | 241 |
| 财务人员 | 80 |
| 行政人员 | 271 |
| 采购人员 | 14 |
| 合计 | 1,886 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 149 |
| 专科 | 335 |
| 高中以下 | 1,402 |

|  |  |
| --- | --- |
| 合计 | 1,886 |

#### 2、薪酬政策

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

#### 3、培训计划

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

#### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订与完善。 1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与公司 公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没

有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、 财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

3、关于董事与董事会 报告期末公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。独立董事均为在金融、行业等方面的专业人士担任，保证了

董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益，充分发挥了董事会在公司治理中的核心作用。根据有关规定的要 求，公司董事会下设四个专业委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权 责分明，有效运作。

4、关于监事与监事会 报告期内公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行职

责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。 5、关于信息披露与透明度 报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、

准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了 公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

6、关于相关利益者 公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视社会责任，充分

尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。 7、关于公司与投资者 公司重视与投资者关系的沟通与交流，公司证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认

真听取股东各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。 8、关于内部审计制度

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

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

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立 公司主要从事铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及园林工程设计、施工、水污染治理，拥有完整且独立的采

购、生产、销售系统，具有独立、完整的资产和业务，形成了集铝板复合型防伪印刷、瓶盖制造、制盖机械及模具制造、产

品技术研发和售后技术服务为一体的完整业务体系和涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护为一 体的全产业链综合性园林绿化体系，具备面向市场自主经营的能力，独立组织和实施生产经营活动，不依赖于控股股东和实 际控制人。

2、资产完整 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、专利、商标、非专利技术等资产，公司没有以自身

资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人的债务提供过担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其

他资源被控股股东和实际控制人违规占用而损害公司其他股东利益及公司利益的情况。 3、人员独立

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

4、财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，制定了内

部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决

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

5、机构独立 公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了包括总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等人员在内的高级管

理人员，根据自身经营需要，下设行政部、运营部、研发制造中心、财务部、国内贸易部、国际贸易部、人力资源部、证券

部、供应部等职能部门，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经 营活动的情况。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2017 年年度股东 | 年度股东大会 | 2.51% | 2018 年 03 月 26 | 2018 年 03 月 27 | [www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.c/) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大会 |  |  | 日 | 日 | n |
| 2018 年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 12.88% | 2018 年 09 月 14  日 | 2018 年 09 月 15  日 | [www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.c/) n |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应 参加董事会 次数 | 现场出席董 事会次数 | 以通讯方式 参加董事会 次数 | 委托出席董 事会次数 | 缺席董事会 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议 | 出席股东大 会次数 |
| 王全宁 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 秦华 | 4 | 1 | 2 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 秦书尧 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨强 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。报告期内，专门委员会按照《公司章程》

和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

1、董事会审计委员会履职情况 董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会

共召开会议4次，主要审议了公司内部审计部门提交的季度募集资金存放和使用的专项报告和财务报告，对内部审计部门的 工作进行监督和指导。在2018年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时 间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况 董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会

薪酬与考核委员会共召开会议1次，主要审议2018年董事监事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。 3、董事会提名委员会履职情况 董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和选择程序提出建议。报告期内，董事会提

名委员会共召开会议2次，提名委员会对董事、高级管理人员2018年度工作表现进行审查进行审议、审议聘任董事、总裁的 议案。

4、董事会战略委员会 董事会战略委员会主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会

战略委员会共召开会议1次，主要审议了2018年度公司目前战略定位和下一年度公司的战略发展方向。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

#### 2、内控自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 27 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合 并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合 并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | （1）具有以下特征的缺陷，认定为重大 缺陷： ①董事、监事和高级管理人员违 反法律法规； ②对已公告的财务报告出 现的重大差错进行错报更正（由于政策 变化或其他客观因素变化导致的对以前 年度的追溯调整除外）；③当期财务报告 存在重大错报，而内部控制在运行过程 中未能发现该错报；④审计委员会以及 内部审计部门对财务报告内部控制监督 无效；⑤未建立基本的财务核算体系， 无法保证财务信息的完整、及时和准确。  （2）具有以下特征的缺陷，认定为重要 缺陷：①未建立规范约束董事、监事和 高级管理人员行为的内部控制措施；② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有 建立相应的控制机制或没有实施且没有 相应的补偿性控制；③财务人员配备数 量和基本素质不能满足需要；④重要财 务内控制度不健全或没有得到严格执 行。（3）一般缺陷是指除上述重大缺陷、 重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | （1）具有以下特征的缺陷，认定为 重大缺陷： ①公司经营活动严重违 反国家法律、法规；②公司决策程序 导致重大失误；③公司中高级管理人 员和高级技术人员流失严重；④媒体 频现负面新闻，涉及面广且负面影响 一直未能消除；⑤公司内部控制重大 或重要缺陷未得到整改。（2）具有以 下特征的缺陷，认定为重要缺陷：① 公司违反国家法律法规收到轻微处 罚；②公司决策程序导致出现一般失 误；③公司违反企业内部规章，形成 损失；④公司关键岗位业务人员流失 严重；⑤媒体出现负面新闻，波及局 部区域；⑥公司内部控制重要或一般 缺陷未得到整改。（3）一般缺陷是指 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其 他控制缺陷。 |
| 定量标准 | （1）重大缺陷：影响金额≥营业收入的 2%；影响金额≥资产总额的 1%；（2） 重要缺陷：营业收入的 1%≤影响金额< 营业收入的 2%；资产总额的 0.5%≤影 响金额<资产总额的 1%；（3）一般缺陷： 影响金额<营业收入的 1%；影响金额< 资产总额的 0.5%。 | （1）重大缺陷：影响金额≥营业收 入的 2%；影响金额≥资产总额的 1%；（2）重要缺陷：营业收入的 1%  ≤影响金额<营业收入的 2%；资产总 额的 0.5%≤影响金额<资产总额的 1%；（3）一般缺陷：影响金额<营业 收入的 1%；影响金额<资产总额的 0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

# 第十节 公司债券相关情况

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

## 一、公司债券基本信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方 式 |
| 山东丽鹏股 份有限公司 2017 年面向 合格投资者 公开发行绿 色公司债券  （第一期） | 17 丽鹏 G1 | 112623 | 2017 年 12 月  01 日 | 2022 年 12 月  01 日 | 25,000 | 6.50% | 利息每年支 付一次，到 期一次还 本，最后一 期利息随本 金一起支 付。还本付 息将按照登 记机构的有 关规定统计 债券持有人 名单，本息 支付方式及 其他具体安 排按照登记 机构的相关 规定办理。 |
| 公司债券上市或转让的交易 场所 | | 深圳证券交易所 | | | | | |
| 投资者适当性安排 | | 根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期 17 丽鹏 G1 债券仅面向符合《管 理办法》规定的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）发行，公众投资者不得参与发 行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投 资者认购买入的交易行为无效。 | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑 付情况 | | 2018 年 12 月 3 日，公司向截止至 2018 年 11 月 30 日收市后登记在册的“17 丽鹏 G1”持  有人支付 2017 年 12 月 1 日-2018 年 11 月 30 日期间的债券利息共 1625 万元（含税） | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者 选择权条款、可交换条款等 特殊条款的，报告期内相关 条款的执行情况（如适用）。 | | 17 丽鹏 G1 设有发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，在本期债券存续期的第 三年末，发行人有权行使调整票面利率选择权，投资者有权行使回售选择权。报告期内， 公司债券选择权条款未到行使日。 | | | | | |

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券受托管理人： | | | | | | | | |
| 名称 | 东兴证券股 份有限公司 | 办公地址 | | 北京市西城 区金融大街 5 号（新盛大 厦)12、15 层 | 联系人 | 曹阳、邓艳、 程思 | 联系人电话 | 010-6655525  3 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 15  层 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资者利益的影响 等（如适用） | | | 不适用 | | | | | |

## 三、公司债券募集资金使用情况

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履行的 程序 | 本期公司债券募集资金净额 2.485 亿元到位后，公司按照募集说明书约定，于  2017 年 12 月 21 日对募投项目已投入资金进行了全额置换 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 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），公司主体长期信用等级为AA，本期债券信用等级AAA，评级展望为稳定。

报告期内，联合信用评级有限公司出具《跟踪评级报告》（联合[2018]406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。

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

## 五、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

2、17丽鹏G1偿债计划

（1）利息的支付 1）本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2018年至2022

年每年的12月1日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日)。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的 付息日为自2018年至2020年间每年的12月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1 个交易日）。

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

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

（2）本金的偿付

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

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

（3）具体偿债计划 本期债券发行后，本公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计

划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（4）偿债资金来源 随着未来业务的不断发展，核心竞争力不断增强，本公司的营业收入有望进一步提升，净利润也将有所提升，同时本公

司货币资金余额较为充足且保持相对稳定，可以为偿还本期债券本息提供保障。 3、偿债保障措施

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

（1）设立专门的偿付工作小组 本公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在

利息和到期本金偿付日之前的十五个交易日内，本公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

（2）备用偿债措施 如果经济环境发生重大不利变化或其他因素致使本公司未来主营业务的经营情况未达到预期水平，或由于不可预见的

原因使本公司不能按期偿还债券本息时，本公司还安排了如下应急保障措施： 1）使用银行贷款偿付债券本息。

2）通过资产出售、股权转让等收回现金来偿还债券本息。

（3）募集资金专款专用 公司将严格依照股东大会决议及本募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。同时，本公司将制定专门的债券募集

资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方 面顺畅运作。

（4）聘请受托管理人 公司按照《管理办法》的要求引入了债券受托管理人制度，聘任主承销商担任本次公司债券的受托管理人，并订立了

《债券受托管理协议》。在债券存续期间，由债券受托管理人代表债券持有人对本公司的相关情况进行监督，并在债券本息 无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当权益。本公司将严格按照《债券受 托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送本公司承诺履行情况，并在本公司可能出 现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时根据《债券受托管理协议》采取其他必要的措施。有关债

券受托管理人的权利和义务，详见本募集说明书“第九节 债券受托管理人”的内容。

（5）制定《债券持有人会议规则》 公司已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范

围、程序和其他重要事项，为保障本次公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。有关《债券持有人会议规则》具 体内容，详见本募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

（6）严格的信息披露 本公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大

事项信息披露，使本公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

（7）其他保障措施 根据公司2016年度股东大会的决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿

付债券本息的情况时，作出如下决议并采取相应措施： 1）不向股东分配利润；

2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4）主要责任人不得调离。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人东兴证券股份有限公司严格依照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执 业行为准则》等相关法律法规及募集说明书、受托管理协议履行信息披露相关职责。由东兴证券股份有限公司于2018年1月8 日出具的《2018 年度第一次临时受托管理事务报告》、2018年5月21日出具的《受托管理事务报告（2017年度）》、2018年7 月3日出具的《2018 年度第二次临时受托管理事务报告》、2018年12月20日出具的《2018年度第三次临时受托管理事务报告》 已于深交所网站披露。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同期变动率 |
| 息税折旧摊销前利润 | -55,667.2 | 26,397.96 | -310.88% |
| 流动比率 | 93.73% | 117.00% | -23.27% |
| 资产负债率 | 55.25% | 49.62% | 5.63% |
| 速动比率 | 56.41% | 65.80% | -9.39% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| EBITDA 全部债务比 | -26.69% | 16.00% | -42.69% |
| 利息保障倍数 | -6.5 | 2.45 | -365.31% |
| 现金利息保障倍数 | -2.27 | -5.72 | 60.31% |
| EBITDA 利息保障倍数 | -4.62 | 3.67 | -225.89% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 92.66% | 95.56% | -2.90% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用 1、息税折旧摊销前利润报告期较上年同期比减少310.88%的主要原因是报告期内计提商誉等大额减值损失致净利润下降所 致。

2、EBITDA全部债务比报告期较上年同期比减少42.69%的主要原因是报告期内计提商誉等大额减值损失致净利润下降所致。

3、利息保障倍数报告期较上年同期比减少365.31%的主要原因是报告期内计提商誉等大额减值损失致净利润下降所致。

4、现金利息保障倍数报告期较上年同期比增加60.31%的主要原因是报告期内经营活动产生的现金流量增加所致。

5、EBITDA利息保障倍数报告期较上年同期比减少225.89%的主要原因是报告期内计提商誉等大额减值损失致净利润下降所 致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司共获得银行授信13.30亿元，已经使用10.84亿元，公司按时偿还银行贷款14.11亿元，无违约情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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 2018 年 12 月 31 日，本项目尚在建设中。

（2）项目环境效率 本项目建成后可改善和提升区域整体居民生活环境，增加绿化面积，有效控制面源污染，可实现提升河水水质、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，将极大地改善区域生态环境和鸟类栖息环境，提升区 域景观多样性。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。

联合赤道也对公司进行跟踪评估认证，结论为：本期绿色公司债券募集资金已全部用于绿色产业项目，符合《中国证监 会关于支持绿色债券发展的指导意见》（证监会公告[2017]6号）、《深圳证券交易所关于开展绿色公司债券业务试点的通知》

（深证上[2016 ]206号）及《绿色债券支持项目录》（2015年版）的相关要求。

## 十二、报告期内发生的重大事项

1、实际控制人变更 公司原实际控制人孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、中锐控股全资子公司苏州睿畅投资管理

有限公司于2018年6月26日签署了《股份转让协议》，约定上述四人将分别持有的合计占上市公司已发行股份总额的11%的股 份，共计96,517,021股无限售流通股份转让给睿畅投资。本次股权转让后，睿畅投资在丽鹏股份拥有的持股比例达到11.00%， 为丽鹏股份第一大股东。同时，孙世尧将其继续持有的丽鹏股份7.6%股权所对应的表决权委托给睿畅投资行使，睿畅投资将 合计取得丽鹏股份表决权比例占丽鹏股份总股本的18.60%。丽鹏股份实际控制人变更为钱建蓉先生。2018年7月6日，孙世尧、 霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、中锐控股全资子公司苏州睿畅投资管理有限公司重新签署了《股份转让 协议》，公司对已披露的《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的提示 性公告》、《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》等文件进行补充更正，详细情况详见2018年7月7日巨潮资讯网

（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）披露的《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发 生变更及权益变动报告书的补充更正公告》、《简式权益变动报告书（修订稿）》、《详式权益变动报告书修订稿》等文件。2018 年8月8日，取得中国证券登记结算有限责任公司《证券过户登记确认书》，过户完成。

2、重大诉讼

1）（2018）鲁民初93号 因莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司长期拖欠应付华宇园林的工程款项，华宇园林向山东省高级人民法院提起诉讼并

于2018年6月26日收到山东省高级人民法院送达的案号为（2018）鲁民初93号《受理案件通知书》。 2018年7月9日，莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司向山东省高级人民法院提出管辖权异议申请，申请将（2018）鲁民

初93号案件由山东省高级人民法院移至莱芜市中级人民法院审理。经审查，山东省高级人民法院认为莱芜市雪野湖旅游产业 发展有限公司提出的管辖权异议不能成立，驳回其提出的管辖权异议。

2018年8月9日，莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司因不服山东省高级人民法院（2018）鲁民初93号驳回管辖权异议裁 定书向中华人民共和国最高人民法院提出上诉。

2019年1月24日，公司收到最高法发来的《民事裁定书》（（2018）最高法民辖终401号），最高法根据(中华人民共和国民 事诉讼法》第一百七十条第一款第(一)项和第一百七十一条之规定，裁定驳回莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司上诉，维 持原裁定。本裁定为终审裁定。

上述具体内容公司已于2018年6月28日、2018年7月20日、2018年8月1日、2018年9月20日、2018年12月18日、2019年1 月24日在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》及巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）进行披露，具体内容详见《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2018-41）、《关于重大诉讼进展的公 告》（公告编号：2018-53）、《关于（2018）鲁民初93号诉讼案进展的公告》（公告编号：2018-56）、《关于（2018）鲁民初93 号诉讼案进展的公告》（公告编号：2018-74），《关于全资子公司涉及重大诉讼及进展的公告》（公告编号：2018-91）、《关于

（2018）鲁民初93号诉讼案进展的公告》（2019-08）。 2）（2018）鲁民初94号

2018年6月12日对拖欠应付公司工程款项的山东省肥城市人民政府向山东省高级人民法院提起诉讼请求。于2018年6月26 日收到案号为（2018）鲁民初94号的《受理案件通知书》。2018年7月17日，华宇园林与山东省肥城市人民政府达成债务和解， 约定山东省肥城市人民政府于2018年内支付14,000万元工程款项；2019年1月1日至2019年9月30日期间支付剩余款项 9,138.71万元；山东省肥城市人民政府支付第一笔工程款项4,000万元后，华宇园林将向山东省高级人民法院递交撤诉申请。

2018年7月18日，华宇园林已收到山东省肥城市人民政府支付的第一笔工程款项4,000万元。

2018年7月19日华宇园林向山东省高级人民法院递交了撤诉申请。

2018年7月24日收到山东省高级人民法院送达的案号为：（2018）鲁民初94号《民事裁定书》，山东省高级人民法院裁定 准许华宇园林撤诉。

公司在2018年6月28日、2018年7月20日发布的公告中详细披露了及进展情况。具体内容详见2018年6月28日、2018年7 月20日在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》及巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）发布的《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2018-41）、《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：

2018-53）。

3）（2018）川17民初52号

2015年11月，华宇园林、四川省渠县交通发展有限公司（以下简称“交通公司”）及攀枝花公路建设有限公司（以下简 称“攀路公司”）签订了《渠县至三汇快速通道工程二级公路部分二标段(土溪至涌兴)建设工程协议书》（以下简称“《工程 协议》”），约定华宇园林代攀路公司向交通公司支付垫付资金8000万元，交通公司将在向攀路公司支付回购款前优先归还华 宇园林垫付资金。

其后，华宇园林按约分别于2015年11月5日、11月6日、11月24日向交通公司履行了付款义务，但交通公司于2016年8月 25日向攀枝花公路公司支付第一笔回购款5200万元时，并未依约优先归还华宇园林垫付款。

因交通公司迟迟未依约向华宇园林归还垫付款，华宇园林向四川省达州市中级人民法院提起诉讼，请求交通公司按《工 程协议》约定偿还原告垫付资金7000万元本金（交通公司经原告催要于2018年2月11日偿还1000万元，剩余7000万元）及相 关利息，并请求渠县国有资产监督管理办公室承担连带清偿责任。

2019年4月，达州中级人民法院认为案涉项目虽然已竣工交付使用，但未进行审计结算。现既未竣工验收结算审计又无 第三人攀枝花公路公司委托，不符合协议约定的被告渠县交通公司向原告华宇园林先行直接支付的条件，因此驳回华宇园林 的起诉。

具体内容公司已于2019年4月18日在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》 及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）进行披露，具体内容详见《关于全资子公司涉及重大诉讼及进展的公告》（公告编号： 2018-91）。

## 十三、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结束之日起 4 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）变动表和财务报表附注

√ 是 □ 否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 和信审字（2019）第 000465 号 |
| 注册会计师姓名 | 王丽敏、王建英 |

审计报告正文

山东丽鹏股份有限公司全体股东： 一、审计意见

我们审计了山东丽鹏股份有限公司（以下简称丽鹏公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，

2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽鹏公司 2018 年 12 月 31 日的

合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。 二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行

审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）建造合同收入及成本确认

1、事项描述

2018 年度丽鹏公司营业收入为 1,247,889,350.41 元，其中采用建造合同完工百分比法确认的收入为 593,175,755.89 元， 占营业收入总额的 47.53%，工程收入占营业收入的比例较大，丽鹏公司的园林景观等工程项目按照《企业会计准则第 15 号

-建造合同》规定，按完工百分比法确认合同收入和成本。建造合同完工百分比法的确定涉及管理层重要的判断和会计估计， 包含工程服务范围、合同预计总收入、合同预计总成本等。因此我们将建造合同收入和成本确认确定为关键审计事项。

关于建造合同工程收入确认的会计政策见附注三、（二十七）；关于收入及成本类别的披露见附注五、36；

2、审计应对

（1）了解、评估并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；

（2）检查建造合同收入确认的会计政策，检查重大建造工程合同及关键合同条款；

（3）选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评估管理层所作估 计的合理性及依据的充分性；

（4）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、原料收发单等支持性文件，以评估实际成本归集的相 关认定；

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

（二）商誉的减值

1、事项描述

如财务报表附注五、15 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，丽鹏公司商誉账面余额 29,627.86 万元，为丽鹏公司合并资产 负债表重要组成项目。企业合并所形成的商誉是母公司根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，丽鹏公司至少在每年年 度终了对商誉进行减值测试，管理层根据包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认 相应的商誉减值准备，在评估可收回金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率以及折现率。

管理层在测算商誉减值时需要作出重大的会计估计，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

（2）了解公司对资产组的发展规划，分析公司对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法， 检查相关假设和方法的合理性；

（3）了解公司聘请的外部估值专家估值方法，并对其出具的评估报告进行复核；

（4）复核公司编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；

（5）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；

（6）评价在财务报表中有关商誉的减值以及采用的关键假设是否符合企业会计准则的要求。 四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过

程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要

报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任 丽鹏公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和

维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估丽鹏公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除

非管理层计划清算丽鹏公司、终止运营或别无其他现实的选择。 治理层负责监督丽鹏公司的财务报告过程。 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丽鹏公司持续经营能

力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我 们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基 于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丽鹏公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 174,383,618.38 | 716,912,382.47 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 1,002,843,942.76 | 708,638,438.68 |
| 其中：应收票据 | 6,345,434.30 | 10,038,310.53 |
| 应收账款 | 996,498,508.46 | 698,600,128.15 |
| 预付款项 | 15,285,717.82 | 25,009,402.79 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 155,419,804.06 | 212,408,075.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：应收利息 | 475,342.47 |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 911,417,260.77 | 1,327,531,064.83 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,718,544.98 | 38,312,592.06 |
| 其他流动资产 | 27,162,222.93 | 12,548,989.60 |
| 流动资产合计 | 2,289,231,111.70 | 3,041,360,945.51 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 7,550,000.00 | 17,050,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 2,372,811,643.42 | 2,036,685,504.80 |
| 长期股权投资 | 4,094,282.02 | 3,761,615.33 |
| 投资性房地产 | 12,546,381.15 | 3,466,950.84 |
| 固定资产 | 679,107,843.10 | 681,030,053.72 |
| 在建工程 | 27,235,874.39 | 79,318,080.73 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 100,645,616.34 | 103,149,875.71 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 46,925,986.20 | 296,278,562.27 |
| 长期待摊费用 | 1,383,517.91 | 2,094,762.07 |
| 递延所得税资产 | 62,263,598.29 | 53,896,928.95 |
| 其他非流动资产 | 31,510,508.45 | 53,741,715.29 |
| 非流动资产合计 | 3,346,075,251.27 | 3,330,474,049.71 |
| 资产总计 | 5,635,306,362.97 | 6,371,834,995.22 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 942,111,426.06 | 1,206,034,200.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 860,064,037.09 | 1,068,203,738.79 |
| 预收款项 | 12,098,516.75 | 20,461,526.40 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,966,289.18 | 18,571,722.09 |
| 应交税费 | 12,544,959.51 | 12,093,127.83 |
| 其他应付款 | 363,424,902.05 | 32,181,623.92 |
| 其中：应付利息 | 8,832,912.58 | 3,342,520.95 |
| 应付股利 | 257,968.05 |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 129,266,890.09 | 142,054,760.98 |
| 其他流动负债 | 103,945,762.14 | 104,857,120.67 |
| 流动负债合计 | 2,442,422,782.87 | 2,604,457,820.68 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 170,000,000.00 |  |
| 应付债券 | 246,517,735.60 | 246,085,263.48 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 220,116,328.65 | 266,315,675.83 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 23,090,167.64 | 22,812,250.97 |
| 递延所得税负债 | 1,058,000.00 | 4,149,498.43 |
| 其他非流动负债 | 10,413,187.87 | 17,650,732.19 |
| 非流动负债合计 | 671,195,419.76 | 557,013,420.90 |
| 负债合计 | 3,113,618,202.63 | 3,161,471,241.58 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |
| 其他权益工具 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,806,339,597.75 | 1,806,339,597.75 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -304,269,804.30 | 485,570,751.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,394,717,818.70 | 3,184,558,374.86 |
| 少数股东权益 | 126,970,341.64 | 25,805,378.78 |
| 所有者权益合计 | 2,521,688,160.34 | 3,210,363,753.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,635,306,362.97 | 6,371,834,995.22 |

法定代表人：孙鲲鹏 主管会计工作负责人：张国平 会计机构负责人：张国平

#### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 41,989,039.74 | 165,018,331.27 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 188,178,792.76 | 213,598,174.91 |
| 其中：应收票据 | 3,743,434.30 | 7,539,080.53 |
| 应收账款 | 184,435,358.46 | 206,059,094.38 |
| 预付款项 | 1,851,389.48 | 7,991,335.75 |
| 其他应收款 | 104,352,599.03 | 61,360,944.31 |
| 其中：应收利息 | 44,659,734.51 | 6,174,900.51 |
| 应收股利 | 27,699,661.20 | 33,699,661.20 |
| 存货 | 86,840,609.47 | 143,769,542.17 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 118,156.63 | 4,216,059.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动资产合计 | 423,330,587.11 | 595,954,388.05 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 2,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 986,035,948.72 | 867,299,600.00 |
| 长期股权投资 | 1,938,430,003.68 | 2,011,815,375.84 |
| 投资性房地产 | 3,383,506.41 | 3,466,950.84 |
| 固定资产 | 366,999,609.27 | 408,276,724.97 |
| 在建工程 | 112,672.00 | 21,208,079.61 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 24,056,474.17 | 24,636,512.83 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 |  | 36,504,085.01 |
| 其他非流动资产 | 9,588,482.00 | 28,827,164.97 |
| 非流动资产合计 | 3,330,606,696.25 | 3,412,034,494.07 |
| 资产总计 | 3,753,937,283.36 | 4,007,988,882.12 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 503,501,426.06 | 711,534,200.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 51,090,128.52 | 107,802,115.95 |
| 预收款项 | 18,544,651.59 | 6,523,199.59 |
| 应付职工薪酬 | 4,233,972.58 | 4,994,934.74 |
| 应交税费 | 2,340,484.12 | 973,651.02 |
| 其他应付款 | 332,228,287.59 | 2,385,187.89 |
| 其中：应付利息 | 3,837,335.40 | 1,182,163.13 |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 89,486,566.61 | 102,669,570.42 |
| 其他流动负债 |  | 2,122,338.71 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动负债合计 | 1,001,425,517.07 | 939,005,198.32 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 | 246,517,735.60 | 246,085,263.48 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 72,754,970.97 | 81,748,725.59 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 14,856,371.01 | 14,856,371.01 |
| 递延所得税负债 |  | 2,815,498.43 |
| 其他非流动负债 | 10,413,187.87 | 17,650,732.19 |
| 非流动负债合计 | 344,542,265.45 | 363,156,590.70 |
| 负债合计 | 1,345,967,782.52 | 1,302,161,789.02 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,807,309,824.49 | 1,807,309,824.49 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |
| 未分配利润 | -291,988,348.90 | 5,869,243.36 |
| 所有者权益合计 | 2,407,969,500.84 | 2,705,827,093.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,753,937,283.36 | 4,007,988,882.12 |

#### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 1,247,889,350.41 | 1,857,817,488.80 |
| 其中：营业收入 | 1,247,889,350.41 | 1,857,817,488.80 |
| 利息收入 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,034,101,251.27 | 1,755,543,627.70 |
| 其中：营业成本 | 1,115,398,370.52 | 1,589,227,081.39 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净  额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 14,289,707.23 | 11,299,282.64 |
| 销售费用 | 45,565,996.08 | 26,539,693.64 |
| 管理费用 | 105,926,943.99 | 95,268,290.56 |
| 研发费用 | 4,414,748.04 | 7,290,050.40 |
| 财务费用 | -1,565,896.49 | -14,310,790.42 |
| 其中：利息费用 | 120,362,438.31 | 71,945,069.70 |
| 利息收入 | 124,917,339.68 | 89,863,865.19 |
| 资产减值损失 | 750,071,381.90 | 40,230,019.49 |
| 加：其他收益 | 5,258,846.69 | 5,633,340.29 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | -1,127,333.31 | -1,451,537.47 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | -1,127,333.31 | -3,451,537.47 |
| 公允价值变动收益（损失 以“－”号填列） |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号  填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”  号填列） | 134,400.88 | -156,235.56 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填 列） | -781,945,986.60 | 106,299,428.36 |
| 加：营业外收入 | 273,299.71 | 991,945.73 |
| 减：营业外支出 | 1,158,277.77 | 2,647,552.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－” | -782,830,964.66 | 104,643,821.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 号填列） |  |  |
| 减：所得税费用 | 5,221,947.13 | 12,135,021.78 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填 列） | -788,052,911.79 | 92,508,799.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以“－”号填列） | -788,052,911.79 | 92,508,799.54 |
| （二）终止经营净利润（净亏 损以“－”号填列） |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -789,840,556.16 | 90,057,231.12 |
| 少数股东损益 | 1,787,644.37 | 2,451,568.42 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计  划变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益 的其他综合收益 |  |  |
| （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.可供出售金融资产公 允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的  有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差  额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | -788,052,911.79 | 92,508,799.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收 益总额 | -789,840,556.16 | 90,057,231.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总 | 1,787,644.37 | 2,451,568.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 额 |  |  |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.9 | 0.1 |
| （二）稀释每股收益 | -0.9 | 0.1 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：孙鲲鹏 主管会计工作负责人：张国平 会计机构负责人：张国平

#### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 335,023,956.13 | 353,360,065.32 |
| 减：营业成本 | 314,447,924.21 | 317,925,128.37 |
| 税金及附加 | 5,394,601.72 | 5,121,504.52 |
| 销售费用 | 30,871,898.96 | 16,906,505.33 |
| 管理费用 | 32,717,744.65 | 32,827,676.45 |
| 研发费用 |  |  |
| 财务费用 | 32,219,387.25 | 19,307,156.04 |
| 其中：利息费用 | 75,174,369.17 | 42,376,277.12 |
| 利息收入 | 45,531,274.91 | 24,644,741.64 |
| 资产减值损失 | 184,823,028.23 | 14,232,558.62 |
| 加：其他收益 | 2,306,604.62 | 2,288,403.71 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | -893,099.28 | 19,206,251.63 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | -893,099.28 | -3,111,409.70 |
| 公允价值变动收益（损失 以“－”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”  号填列） | 60,193.43 | -172,252.15 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填 列） | -263,976,930.12 | -31,638,060.82 |
| 加：营业外收入 | 195,175.87 | 211,978.54 |
| 减：营业外支出 | 387,251.43 | 1,612,686.02 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－” 号填列） | -264,169,005.68 | -33,038,768.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：所得税费用 | 33,688,586.58 | -11,764,434.69 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填 列） | -297,857,592.26 | -21,274,333.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以“－”号填列） | -297,857,592.26 | -21,274,333.61 |
| （二）终止经营净利润（净亏 损以“－”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计  划变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益 的其他综合收益 |  |  |
| （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.可供出售金融资产公 允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的  有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差  额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -297,857,592.26 | -21,274,333.61 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现 | 1,181,028,672.79 | 1,198,023,116.85 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金 |  |  |
| 客户存款和同业存放款项净增 加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增 加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现  金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现  金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 8,954,577.14 | 7,238,501.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现  金 | 246,448,768.91 | 20,458,250.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,436,432,018.84 | 1,225,719,869.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现  金 | 1,347,480,240.71 | 1,336,391,664.88 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增 加额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现  金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现  金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的 现金 | 161,930,487.55 | 153,366,716.48 |
| 支付的各项税费 | 65,231,452.69 | 82,348,709.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 247,224,378.37 | 178,176,261.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,821,866,559.32 | 1,750,283,352.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -385,434,540.48 | -524,563,483.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 14,500,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 2,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 8,842,600.03 | 1,604,147.92 |
| 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 | 51,360,000.00 | 7,732,960.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 74,702,600.03 | 11,337,107.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 124,379,691.10 | 113,967,278.53 |
| 投资支付的现金 | 1,460,000.00 | 2,660,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现  金 | 255,979,420.00 | 138,230,679.98 |
| 投资活动现金流出小计 | 381,819,111.10 | 254,857,958.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -307,116,511.07 | -243,520,850.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 95,000,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投 资收到的现金 | 95,000,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 1,330,869,429.23 | 1,329,390,208.00 |
| 发行债券收到的现金 |  | 250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现  金 | 616,500,000.00 | 342,800,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,042,369,429.23 | 1,922,190,208.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,430,390,208.00 | 1,060,580,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 92,568,942.03 | 87,586,594.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东 的股利、利润 | 291,770.77 | 2,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现  金 | 378,444,446.37 | 121,808,693.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,901,403,596.40 | 1,269,975,288.26 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 140,965,832.83 | 652,214,919.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | 343,511.78 | -1,499,724.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -551,241,706.94 | -117,369,139.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余  额 | 640,953,911.34 | 758,323,050.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 89,712,204.40 | 640,953,911.34 |

#### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 | 459,987,290.51 | 344,831,176.05 |
| 收到的税费返还 | 2,192,877.67 | 2,529,234.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现  金 | 1,366,090.67 | 3,153,551.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 463,546,258.85 | 350,513,961.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现  金 | 343,692,774.55 | 298,964,594.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的 现金 | 59,351,592.68 | 67,026,274.11 |
| 支付的各项税费 | 7,914,373.56 | 12,236,088.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 30,455,373.60 | 26,119,162.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 441,414,114.39 | 404,346,118.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,132,144.46 | -53,832,157.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 8,000,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 3,120,839.52 | 1,137,324.21 |
| 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 | 500,068,288.85 | 21,983,555.17 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资活动现金流入小计 | 517,189,128.37 | 28,120,879.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 32,451,671.10 | 53,661,394.97 |
| 投资支付的现金 | 760,000.00 | 2,660,000.00 |
| 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 | 612,629,737.06 | 363,002,279.98 |
| 投资活动现金流出小计 | 645,841,408.16 | 419,323,674.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -128,652,279.79 | -391,202,795.57 |
| 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 | 646,621,304.23 | 806,890,208.00 |
| 发行债券收到的现金 |  | 250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现  金 | 616,500,000.00 | 145,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,263,121,304.23 | 1,201,890,208.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 856,890,208.00 | 670,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 53,190,496.48 | 57,601,165.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现  金 | 341,633,986.73 | 121,808,693.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,251,714,691.21 | 849,409,859.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,406,613.02 | 352,480,348.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | 180,655.53 | -1,228,385.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -94,932,866.78 | -93,782,989.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余  额 | 117,071,261.94 | 210,854,251.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 22,138,395.16 | 117,071,261.94 |

#### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 少数 | 所有 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 股东 权益 | 者权 益合 计 |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 |
| 一、上年期末余 额 | 877,  427,  468.  00 |  |  |  | 1,806  ,339,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | 485,5  70,75  1.86 | 25,80  5,378  .78 | 3,210  ,363,  753.6  4 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 877,  427,  468.  00 |  |  |  | 1,806  ,339,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | 485,5  70,75  1.86 | 25,80  5,378  .78 | 3,210  ,363,  753.6  4 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -789,  840,5  56.16 | 101,1  64,96  2.86 | -688,  675,5  93.30 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -789,  840,5  56.16 | 1,787  ,644.  37 | -788,  052,9  11.79 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100,0  00,00  0.00 | 100,0  00,00  0.00 |
| 1．所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100,0  00,00  0.00 | 100,0  00,00  0.00 |
| 2．其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -622, | -622, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 681.5  1 | 681.5  1 |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -622,  681.5  1 | -622,  681.5  1 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | -304,  269,8  04.30 | 126,9  70,34  1.64 | 2,521  ,688,  160.3  4 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 | 其他 综合 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 | 未分 配利 |
| 优 | 永 | 其 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 先 股 | 续 债 | 他 |  | 股 | 收益 |  |  | 准备 | 润 |  |  |
| 一、上年期末余 额 | 877,  427,  468.  00 |  |  |  | 1,806  ,339,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | 421,8  36,34  4.78 | 25,35  3,810  .36 | 3,146  ,177,  778.1  4 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 877,  427,  468.  00 |  |  |  | 1,806  ,339,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | 421,8  36,34  4.78 | 25,35  3,810  .36 | 3,146  ,177,  778.1  4 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 63,73  4,407.  08 | 451,5  68.42 | 64,18  5,975  .50 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 90,05  7,231.  12 | 2,451  ,568.  42 | 92,50  8,799  .54 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,3  22,82  4.04 | -2,00  0,000  .00 | -28,3  22,82  4.04 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,3  22,82  4.04 | -2,00  0,000  .00 | -28,3  22,82  4.04 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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,  597.7  5 |  |  |  | 15,22  0,557  .25 |  | 485,5  70,75  1.86 | 25,80  5,378  .78 | 3,210  ,363,  753.6  4 |

#### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 877,4  27,46 |  |  |  | 1,807,3  09,824. |  |  |  | 15,220,  557.25 | 5,869,  243.3 | 2,705,8  27,093. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 8.00 |  |  |  | 49 |  |  |  |  | 6 | 10 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 877,4  27,46  8.00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  |  |  | 15,220,  557.25 | 5,869,  243.3  6 | 2,705,8  27,093.  10 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -297,  857,5  92.26 | -297,85  7,592.2  6 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -297,  857,5  92.26 | -297,85  7,592.2  6 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 877,4  27,46  8.00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  |  |  | 15,220,  557.25 | -291,  988,3  48.90 | 2,407,9  69,500.  84 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分 配利 润 | 所有者 权益合 计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 877,4  27,46  8.00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  |  |  | 15,220,  557.25 | 53,46  6,401.  01 | 2,753,4  24,250.  75 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 877,4  27,46  8.00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  |  |  | 15,220,  557.25 | 53,46  6,401.  01 | 2,753,4  24,250.  75 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -47,5  97,15  7.65 | -47,597  ,157.65 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -21,2  74,33  3.61 | -21,274  ,333.61 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,3  22,82  4.04 | -26,322  ,824.04 |
| 1．提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,3  22,82  4.04 | -26,322  ,824.04 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 877,4  27,46 |  |  |  | 1,807,3  09,824. |  |  |  | 15,220,  557.25 | 5,869,  243.3 | 2,705,8  27,093. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 8.00 |  |  |  | 49 |  |  |  |  | 6 | 10 |

## 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。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016年9月，经中国证券监督管理委员会文《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]

2025号）核准，公司向诺德基金管理有限公司等9名特定投资者非公开发行人民币普通股103,856,382.00股。2016年12月13 日，公司完成了工商变更，注册资本变更为877,427,468.00元。

公司住所为烟台市牟平区姜格街道办事处丽鹏路1号，公司法定代表人为孙鲲鹏。 公司经营范围：铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作、橡胶塑料制品、机械设备、针纺织品、服装鞋帽的加工

销售、五金交电、建筑装饰材料、机电产品（不含小轿车）、日用百货，农副产品销售（以上均不含专营专控）；经营本企业 自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表，零配件及相关技术的进口业务； 本企业的进料加工和“三来一补”业务；太阳能发电销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

公司所属行业：瓶盖包装制品制造业；园林工程施工、专业技术服务、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护。 本财务报表由公司董事会决议批准于2019年4月26日报出。

（二）合并报表范围 截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **地址** | **持股比例(%)** |
| 成都海川制盖有限公司 | 蒲江县工业集中发展区 | 100.00 |
| 北京鹏和祥包装制品有限公司 | 北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑1号楼102室 | 100.00 |
| 新疆军鹏制盖有限公司 | 新源县肖尔布拉克 | 60.00 |
| 亳州丽鹏制盖有限公司 | 亳州经济开发区华佗大道1009号 | 100.00 |
| 四川泸州丽鹏制盖有限公司 | 泸州市场江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006号 | 85.71 |
| 山东丽鹏国际贸易有限公司 | 烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号 | 100.00 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 湖北省大冶市金港路5号 | 100.00 |
| 烟台市鹏科能源有限公司 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号 | 100.00 |
| 烟台丽鹏投资有限公司 | 山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号 | 51.00 |
| 山东丽鹏包装科技有限公司 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号 | 100.00 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 重庆市江北区渝北四村155号7-1 | 100.00 |
| 巴中华丰建设发展有限公司 | 四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢F2单 元二楼一号 | 80.00 |
| 安顺华宇生态建设有限公司 | 贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街 | 80.00 |
| 重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限 公司 | 重庆市江北区北滨一路506号 | 65.00 |
| 重庆秉创新材料科技有限公司 | 重庆市正阳工业园区园区路白家河 | 100.00 |
| 重庆广裕鑫投资有限公司 | 重庆市江北区北滨一路506号四楼 | 100.00 |
| 山东丽鹏生态建设有限公司 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号 | 100.00 |
| 重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司 | 重庆市江北区北滨一路506号1楼 | 100.00 |
| 成都丽宇建设工程有限公司 | 成都市浦江县鹤山街道盐井路144号 | 100.00 |
| 华阴市双华城乡建设工程有限公司 | 陕西省渭南市华阴市东岳路政府广场东侧嘉阳国际 | 79.88 |
| 上海锐科教育科技有限公司 | 上海市长宁区金钟路767弄2号509B室 | 100.00 |
| 苏州中锐智信教育投资有限公司 | 苏州工业园区普惠路456号 | 100.00 |

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

## 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计 准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券 监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并

基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业 具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流 量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为正常营业周期，并 以其作为资产与负债流动性划分的标准。

#### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一 控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日， 是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工 具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积 和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交 易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所 有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付 对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

2）非同一控制下的企业合并 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际 取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负 债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管 理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计人权益性工具 或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买 日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

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

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

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围 本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投

资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变 回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子

公司财务报表进行必要的调整。对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有 负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

（3）合并财务报表抵销事项 合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实

现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列 报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的 份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于 少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少 数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

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

（4）合并取得子公司会计处理 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实际控制时已经发生，从合并当期的期初

起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报 表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

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

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

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法 对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投 资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。 对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股

权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。 对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有

关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行 重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算 的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权 时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法 对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中

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

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。 本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。 合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计

政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、 易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算 本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即 期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本 外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量 的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公 允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算 本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进

行会计核算及合并财务报表的编报。 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他

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

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

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

#### 10、金融工具

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

1、金融工具的分类 本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资

产和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。 本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负

债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。 2、金融资产的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是 为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用 短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生 工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除 外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值 为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值 计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或 已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允 价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时， 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资 本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金

融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按 照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际 利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间 的差额计入投资收益。

（3）应收款项 应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价

的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资 性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产 本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行 后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外， 确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息 及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的 公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。 3、金融负债的确认依据和计量方法 本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确 认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管 理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报 价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指 定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公 司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基 础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与 该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算 的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计 量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为 金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资 产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间， 按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的 金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。 5、金融负债的终止确认条件 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以

承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债， 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款 后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债）之间的差额，本公司计入当期损益。 本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面

价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额， 计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法 存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值

技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相 关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

7、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法 本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当

客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。 金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金 融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在 国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。 本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有

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

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

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当 期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失 后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后 发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务 工具的减值损失转回计入当期损益。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末 公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

①公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为:期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%;

②公允价值下跌“非暂时性”的标准为:连续12个月出现下跌;

③投资成本的计算方法为:取得时交易价格(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和 相关交易费用之和作为投资成本;

④持续下跌期间的确定依据为:连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于30%,反弹持续时间未超过6个月的均 作为持续下跌期间。

8、金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

9、金融负债与权益工具的区分 金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其 他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为

现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者， 该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 11、应收票据及应收账款

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司单笔金额占应收款项余额 10%以上且单笔金额在 500 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款 项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独 进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量 现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准 备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重 大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合， 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计 算确定减值损失，计提坏账准备。 |

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

#### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

坏账的确认标准

（1）债务人发生严重财务困难；

（2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

（5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

#### 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

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、低值易耗品等。 2、存货取得和发出的计价方法

（1）原材料中主要材料入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。

（2）低值易耗品采用一次摊销法核算。 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

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提 存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费 后的金额。

#### 13、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集团处置或被本集团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”。 本集团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。

#### 14、长期股权投资

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

1、初始投资成本确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收

回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

（2）权益法核算 投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险

投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影 响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公 允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

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

3、长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

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

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

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。 存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做

出恰当的判断。

5、减值测试方法及减值准备计提方法 资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可

收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。 可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。 6、长期股权投资处置

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

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 成本法计量 折旧或摊销方法

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

2、投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很 可能流入且其成本能够可靠地计量的，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

4、投资性房地产的减值准备 投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，

当该项资产处置时予以转回。

#### 16、固定资产

#### （1）确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。 同时满足下列条件的，确认为固定资产：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

#### （2）折旧方法

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

#### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

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

2、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### 18、借款费用

1、借款费用资本化的原则 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认 为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的计算方法 为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。 为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所

占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。 符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断

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

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、无形资产

#### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法 本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的

无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行 开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、无形资产使用寿命的确定及复核

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

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

限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

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

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。 如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,作为使用寿命不确定的无形资产。如 果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提 减值准备的,相应计提有关的减值准备。

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

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

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，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回

金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。 无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。 无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资

产处置时予以转出。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

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。

#### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在 减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损

失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备 按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回 金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。 本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；

难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时， 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计 量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的， 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉 的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 23、长期待摊费用

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

#### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

#### 25、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。

#### 26、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定 以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他

权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。 对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期

权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素： 期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利

率。

2、以权益工具结算的股份支付会计处理

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

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个 资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关 成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

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

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

3、以现金结算的股份支付的会计处理

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

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

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

4、股份支付计划的修改、终止 无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权

益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行 权。

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

#### 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

土木工程建筑业

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

1、确认销售商品收入的原则 在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务确认收入的原则 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务

交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交 易的结果能够可靠地计量：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。 采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳

务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确 认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当 期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权确认收入的原则

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

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

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

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

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

5、 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

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

（7）BT 项目核算方法

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

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

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

（8）BOT 项目核算方法 建造期间，公司对于所提供的建造服务根据完工百分比法确认相关的收入和费用。基础设施建成后，作为无形资产，在

合同规定的营运期以直线法摊销。

#### 29、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（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分

为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、与资产相关的政府补助的会计处理方法 与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的

政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分 期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

3、与收益相关的政府补助的会计处理方法 与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，

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

（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用 于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日 常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（1）企业合并；

（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。 对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系

统合理的方法进行摊销。 出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资 产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有 权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。 资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长

期负债列示。

#### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

本公司编制 2018 年度报表执行财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应 收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资” 及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原 “应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目 归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用” 项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。 代收代缴个税的手续费返还从营业外收入调整至其他收益列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2017.12.31/2017年度** | **调整前** | **调整后** | **变动额** |
| 应收票据及应收账款 |  | 708,638,438.68 | 708,638,438.68 |
| 应收票据 | 10,038,310.53 |  | -10,038,310.53 |
| 应收账款 | 698,600,128.15 |  | -698,600,128.15 |
| 其他应收款 | 212,408,075.08 | 212,408,075.08 |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 固定资产 | 681,030,053.72 | 681,030,053.72 |  |
| 在建工程 | 79,318,080.73 | 79,318,080.73 |  |
| 应付票据及应付账款 |  | 1,068,203,738.79 | 1,068,203,738.79 |
| 应付票据 | 86,500,000.00 |  | -86,500,000.00 |
| 应付账款 | 981,703,738.79 |  | -981,703,738.79 |
| 其他应付款 | 28,839,102.97 | 32,181,623.92 | 3,342,520.95 |
| 应付利息 | 3,342,520.95 |  | -3,342,520.95 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 管理费用 | 102,558,340.96 | 95,268,290.56 | -7,290,050.40 |
| 研发费用 |  | 7,290,050.40 | 7,290,050.40 |
| 营业外收入 | 991,945.73 | 991,945.73 |  |
| 其他收益 | 5,633,340.29 | 5,633,340.29 |  |
| **合 计** | **2,890,958,137.90** | **2,890,958,137.90** |  |

#### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### 34、其他

##### 报告期内无前期会计差错更正。

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应纳税销售收入 | 3%、5%、6%、10%、11%、16%、17% |
| 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** **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 | 276,872.45 | 1,111,227.58 |
| 银行存款 | 91,875,709.44 | 639,842,683.76 |
| 其他货币资金 | 82,231,036.49 | 75,958,471.13 |
| 合计 | 174,383,618.38 | 716,912,382.47 |

其他说明

2、 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 | 69,000,000.00 | 43,444,389.35 |
| 信用证保证金 | 2,129,835.69 | 9,862,679.98 |
| 质押的银行定期存单 | 2,000,000.00 | 10,010,000.00 |
| 保理业务保证金 | 8,250,556.22 | 12,641,401.80 |
| 外币借款汇率变动保证金 | 850,644.58 |  |
| **合 计** | **82,231,036.49** | **75,958,471.13** |

3、因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 银行承兑汇票保证金 | 69,000,000.00 | 43,444,389.35 |
| 信用证保证金 | 2,129,835.69 | 9,862,679.98 |
| 质押的银行定期存单 | 2,000,000.00 | 10,010,000.00 |
| 保理业务保证金 | 8,250,556.22 | 12,641,401.80 |
| 外币借款汇率变动保证金 | 850,644.58 |  |
| 银行存款冻结 | 4,570,213.18 |  |
| **合 计** | **86,801,249.67** | **75,958,471.13** |

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

（2）货币资金中 4,570,213.18 元银行存款于 2019 年 3 月 29 日已解冻。

#### 2、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 6,345,434.30 | 10,038,310.53 |
| 应收账款 | 996,498,508.46 | 698,600,128.15 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1,002,843,942.76 | 708,638,438.68 |

#### （1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 6,345,434.30 | 10,038,310.53 |
| 合计 | 6,345,434.30 | 10,038,310.53 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 37,663,556.77 |  |
| 合计 | 37,663,556.77 |  |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明 应收票据中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

#### （2）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 |
| 单项金额重大并 | 410,62 | 29.72 | 190,01 | 46.27 | 220,61 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单独计提坏账准 备的应收账款 | 7,901.1  8 | % | 6,282.3  5 | % | 1,618.8  3 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款 | 734,57  6,201.3  7 | 53.16  % | 61,578,  010.89 | 8.38% | 672,99  8,190.4  8 | 770,5  11,99  0.29 | 99.65  % | 73,261,  862.14 | 9.51% | 697,250,  128.15 |
| 单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款 | 236,56  3,361.2  5 | 17.12  % | 133,67  4,662.1  0 | 56.51  % | 102,88  8,699.1  5 | 2,700  ,000.  00 | 0.35% | 1,350,0  00.00 | 50.00% | 1,350,00  0.00 |
| 合计 | 1,381,7  67,463.  80 | 100.00  % | 385,26  8,955.3  4 | 27.88  % | 996,49  8,508.4  6 | 773,2  11,99  0.29 | 100.00  % | 74,611,  862.14 | 9.65% | 698,600,  128.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 莱芜市雪野湖旅游产 业发展有限公司 | 187,868,194.54 | 56,360,458.36 | 30.00% | 回收不确定 |
| 重庆商社润物现代农 业开发有限公司 | 222,759,706.64 | 133,655,823.99 | 60.00% | 回收不确定 |
| 合计 | 410,627,901.18 | 190,016,282.35 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 593,379,097.88 | 29,668,954.90 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 90,215,564.31 | 9,021,556.44 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 15,929,880.86 | 3,185,976.18 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 17,953,788.10 | 5,386,136.43 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 5,564,966.56 | 2,782,483.28 | 50.00% |
| 5 年以上 | 11,532,903.66 | 11,532,903.66 | 100.00% |
| 合计 | 734,576,201.37 | 61,578,010.89 |  |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

##### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | | | |
| **应收账款** | **坏账准备** | **计提比例**  **（%）** | **计提理由** |
| 李建明 | 36,559.92 | 36,559.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 伊犁天香酒业有限责任公司 | 185,754.78 | 185,754.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆第一窖古城酒业有限公司 | 121,694.86 | 121,694.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 鑫诚糖酒经销部 | 183,648.00 | 183,648.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 乌鲁木齐同德源商贸有限公司杨义强 | 135,713.88 | 135,713.88 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆黄金田园食品有限公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 俄罗斯得力 | 4,439,063.56 | 4,439,063.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽程虎 | 2,354,575.13 | 2,354,575.13 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 黑龙江酒业有限责任公司 | 1,874,749.00 | 1,874,749.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 烟台华冠制盖有限公司 | 1,486,253.75 | 1,486,253.75 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽金种子集团 | 1,083,037.14 | 1,083,037.14 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽金种子酒业股份有限公司 | 936,770.30 | 936,770.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 凭祥市鑫保进出口有限公司 | 922,473.20 | 922,473.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西梨花春酿酒集团有限公司 | 411,489.29 | 411,489.29 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南美皮特公司 | 329,030.04 | 329,030.04 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽省金瑞包装有限公司 | 65,937.46 | 65,937.46 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 威海市万泉新能源科技有限公司 | 59,253.00 | 59,253.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽广宇包装科技有限公司 | 45,604.92 | 45,604.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宜宾醉不倒酒业有限公司 | 24,226.60 | 24,226.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海欧木贸易有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海洪悦彩印包装有限公司 | 3,814.30 | 3,814.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 青岛顺东铝制品厂 | 1,328.00 | 1,328.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 郴州华盛麓峰房地产开发有限公司 | 4,959,275.54 | 2,479,637.77 | 50.00 | 回收不确定 |
| 重庆合景实业集团有限公司 | 4,007,298.20 | 4,007,298.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖南华盛吉祥置业有限公司 | 2,291,514.10 | 1,145,757.05 | 50.00 | 回收不确定 |
| 四川省渠县交通发展有限公司 | 70,000,000.00 | 35,000,000.00 | 50.00 | 回收不确定 |
| 攀枝花公路建设有限公司 | 128,526,608.66 | 64,263,304.33 | 50.00 | 回收不确定 |
| 金茂（丽江）置业有限公司 | 12,032,687.62 | 12,032,687.62 | 100.00 | 预计无法收回 |
| **合计** | **236,563,361.25** | **133,674,662.10** |  |  |

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

本期计提坏账准备金额 310,657,093.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

本报告期公司无实际核销坏账准备情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **金额** | **占应收账款总额 的比例（%）** | **坏账准备** |
| 遵义红创文化旅游开发有限责任公司 | 233,547,056.45 | 16.90 | 11,813,422.90 |
| 重庆商社润物现代农业开发有限公司 | 222,759,706.64 | 16.12 | 133,655,823.98 |
| 莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司 | 187,868,194.54 | 13.60 | 56,360,458.36 |
| 攀枝花公路建设有限公司 | 128,526,608.66 | 9.30 | 64,263,304.33 |
| 遵义市红花岗区深溪镇人民政府 | 95,613,563.13 | 6.92 | 4,780,678.16 |
| **合 计** | **868,315,129.42** | **62.84** | **270,873,687.73** |

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明：

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

8)报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

9)因抵押、质押或冻结等对使用有限制的应收账款明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **性质** |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 16,220,317.13 | 质押 |
| 遵义市红花岗区深溪镇人民政府 | 48,432,200.00 | 冻结 |
| **合计** | **64,652,517.13** |  |

#### 3、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 | 8,661,940.65 | 56.67% | 23,875,075.51 | 95.46% |
| 1 至 2 年 | 6,023,309.72 | 39.40% | 617,059.28 | 2.47% |
| 2 至 3 年 | 106,660.04 | 0.70% | 165,108.98 | 0.66% |
| 3 年以上 | 493,807.41 | 3.23% | 352,159.02 | 1.41% |
| 合计 | 15,285,717.82 | -- | 25,009,402.79 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明： 报告期内无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

#### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **单位名称** | **金额** | **占预付款项总额 的比例(%)** |
| 肥城金塔机械科技有限公司 | 4,692,000.00 | 30.70 |
| 广东中科天元新能源科技有限公司 | 3,000,000.00 | 19.63 |
| 安丘市鼎正机械设备有限公司 | 1,170,000.00 | 7.65 |
| 道恩化学有限公司 | 935,709.74 | 6.12 |
| 济南锅炉集团有限公司 | 659,482.76 | 4.31 |
| **合 计** | **10,457,192.50** | **68.41** |

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

#### 4、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 475,342.47 |  |
| 其他应收款 | 154,944,461.59 | 212,408,075.08 |
| 合计 | 155,419,804.06 | 212,408,075.08 |

#### （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 | 475,342.47 |  |
| 合计 | 475,342.47 |  |

#### （2）应收股利

#### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

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 |
| 单项金额重大并 单独计提坏账准 备的其他应收款 | 46,000,  000.00 | 23.17  % | 13,800,  000.00 | 30.00  % | 32,200,  000.00 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 | 143,79  1,481.4  7 | 72.44  % | 21,047,  019.88 | 14.64  % | 122,74  4,461.5  9 | 193,6  16,82  4.57 | 81.78  % | 23,828,  749.49 | 12.31% | 169,788,  075.08 |
| 单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款 | 8,715,4  47.02 | 4.39% | 8,715,4  47.02 | 100.00  % |  | 43,14  0,447  .02 | 18.22  % | 520,447  .02 | 1.21% | 42,620,0  00.00 |
| 合计 | 198,50  6,928.4  9 | 100.00  % | 43,562,  466.90 | 21.95  % | 154,94  4,461.5  9 | 236,7  57,27  1.59 | 100.00  % | 24,349,  196.51 | 10.28% | 212,408,  075.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 重庆商社润物现代农 业开发有限公司 | 23,000,000.00 | 13,800,000.00 | 60.00% | 回收不确定 |
| 海通恒信国际租赁股 份有限公司 | 23,000,000.00 |  |  | 不存在回收风险 |
| 合计 | 46,000,000.00 | 13,800,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 34,289,737.94 | 1,714,486.90 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 68,907,247.60 | 6,890,724.76 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 13,968,849.37 | 2,793,769.87 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 23,030,399.58 | 6,909,119.87 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 1,712,657.00 | 856,328.50 | 50.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 年以上 | 1,882,589.98 | 1,882,589.98 | 100.00% |
| 合计 | 143,791,481.47 | 21,047,019.88 |  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

##### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | | | |
| **其他应收款** | **坏账准备** | **计提比例（%）** | **计提理由** |
| 重庆合景实业集团有限公司 | 185,000.00 | 185,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 鲜文彬 | 520,447.02 | 520,447.02 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 李远基 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 金茂（丽江）置业有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆市禾米建筑工程有限公司 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| **合 计** | **8,715,447.02** | **8,715,447.02** | **100.00** |  |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,213,270.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 出口退税 | 1,962,596.74 | 3,104,247.47 |
| 保证金 | 172,872,735.27 | 230,532,543.54 |
| 备用金 | 2,557,617.50 | 1,400,170.87 |
| 其他往来 | 21,113,978.98 | 1,720,309.71 |
| 合计 | 198,506,928.49 | 236,757,271.59 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
| 成都青蒲建设发 展有限公司 | 保证金 | 45,000,000.00 | 1-2 年 | 22.67% | 4,500,000.00 |
| 海通恒信国际租 | 保证金 | 23,000,000.00 | 1-2 年 | 11.59% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 赁股份有限公司 |  |  |  |  |  |
| 重庆商社润物现 代农业开发有限 公司 | 保证金 | 23,000,000.00 | 3-4 年 | 11.59% | 13,800,000.00 |
| 重庆城建控股（集 团）有限责任公司 | 保证金 | 22,022,000.00 | 2-3 年 | 11.09% | 6,606,600.00 |
| 远东国际租赁有 限公司 | 融资租赁保证金 | 22,000,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 11.08% | 3,400,000.00 |
| 合计 | -- | 135,022,000.00 | -- | 68.02% | 28,306,600.00 |

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金 额及依据 |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 其他说明： 9）报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。

10）报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况

#### 5、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 74,707,329.77 | 11,732,867.36 | 62,974,462.41 | 85,347,538.54 |  | 85,347,538.54 |
| 在产品 | 1,418,898.99 | 505,575.68 | 913,323.31 |  |  |  |
| 库存商品 | 129,402,968.60 | 51,030,596.16 | 78,372,372.44 | 129,656,649.83 | 5,760,400.96 | 123,896,248.87 |
| 周转材料 | 1,096,251.52 |  | 1,096,251.52 | 839,910.99 |  | 839,910.99 |
| 消耗性生物资 产 | 17,628,875.41 | 332,910.00 | 17,295,965.41 | 16,170,948.41 |  | 16,170,948.41 |
| 建造合同形成 的已完工未结 算资产 | 734,347,128.21 |  | 734,347,128.21 | 1,069,825,839.  85 |  | 1,069,825,839.  85 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自制半成品 | 27,189,469.71 | 10,771,712.24 | 16,417,757.47 | 31,450,578.17 |  | 31,450,578.17 |
| 合计 | 985,790,922.21 | 74,373,661.44 | 911,417,260.77 | 1,333,291,465.  79 | 5,760,400.96 | 1,327,531,064.  83 |

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求 否

#### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 原材料 |  | 11,732,867.36 |  |  |  | 11,732,867.36 |
| 在产品 |  | 505,575.68 |  |  |  | 505,575.68 |
| 库存商品 | 5,760,400.96 | 46,910,925.33 |  | 1,640,730.13 |  | 51,030,596.16 |
| 消耗性生物资 产 |  | 332,910.00 |  |  |  | 332,910.00 |
| 自制半成品 |  | 10,771,712.24 |  |  |  | 10,771,712.24 |
| 合计 | 5,760,400.96 | 70,253,990.61 |  | 1,640,730.13 |  | 74,373,661.44 |

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

**（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明** 存货期末余额中无利息资本化金额。

#### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 累计已发生成本 | 2,465,941,374.78 |
| 累计已确认毛利 | 708,949,498.52 |
| 已办理结算的金额 | 2,440,543,745.09 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 734,347,128.21 |

#### 6、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年内到期的长期应收款 | 2,718,544.98 | 38,312,592.06 |
| 合计 | 2,718,544.98 | 38,312,592.06 |

#### 7、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 | 24,248,885.56 | 7,342,552.96 |
| 预缴税费 | 2,276,214.96 | 4,263,346.16 |
| 待摊费用 | 637,122.41 | 943,090.48 |
| 合计 | 27,162,222.93 | 12,548,989.60 |

#### 8、可供出售金融资产

#### （1）可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 7,550,000.00 |  | 7,550,000.00 | 17,050,000.0  0 |  | 17,050,000.00 |
| 按成本计量的 | 7,550,000.00 |  | 7,550,000.00 | 17,050,000.0  0 |  | 17,050,000.00 |
| 合计 | 7,550,000.00 |  | 7,550,000.00 | 17,050,000.0  0 |  | 17,050,000.00 |

#### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投 资单位 持股比 例 | 本期现 金红利 |
| 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 | 期初 | 本期增 加 | 本期减 少 | 期末 |
| 四川融 圣投资 管理股 份有限 公司 | 10,000,0  00.00 |  | 8,000,00  0.00 | 2,000,00  0.00 |  |  |  |  | 3.57% |  |
| 四川泸 美供应 链管理 有限公 司 | 1,500,00  0.00 |  | 1,500,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 成都商 业银行 蒲江鹤 山分理 处 | 550,000.  00 |  |  | 550,000.  00 |  |  |  |  | 0.01% |  |
| 广州百 荣高商 务服务 有限公 司 | 5,000,00  0.00 |  |  | 5,000,00  0.00 |  |  |  |  | 12.50% |  |
| 合计 | 17,050,0  00.00 |  | 9,500,00  0.00 | 7,550,00  0.00 |  |  |  |  | -- |  |

#### 9、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 | 124,004,420.  76 |  | 124,004,420.  76 | 378,659,889.  18 |  | 378,659,889.  18 |  |
| PPP 项目款 | 1,876,910,85  7.66 |  | 1,876,910,85  7.66 | 1,318,295,44  2.81 |  | 1,318,295,44  2.81 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 371,896,365.  00 |  | 371,896,365.  00 | 339,730,172.  81 |  | 339,730,172.  81 |  |
| 合计 | 2,372,811,64  3.42 |  | 2,372,811,64  3.42 | 2,036,685,50  4.80 |  | 2,036,685,50  4.80 | -- |

#### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

#### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

期末银行借款质押的长期应收款金额为 313,847,420.00 元。

#### 10、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 期初余 额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额 | 减值准 备期末 余额 |
| 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆市 合川区 石庙子 水利综 合开发 有限公 司 | 3,628,5  16.05 |  |  | -147,62  2.22 |  |  |  |  |  | 3,480,8  93.83 |  |
| 深圳在 乎传媒 科技有 限公司 | 133,09  9.28 | 760,00  0.00 |  | -893,09  9.28 |  |  |  |  |  |  |  |
| 华阴市 云鼎生 态建设 有限责 任公司 |  | 700,00  0.00 |  | -86,611  .81 |  |  |  |  |  | 613,38  8.19 |  |
| 小计 | 3,761,6  15.33 | 1,460,0  00.00 |  | -1,127,  333.31 |  |  |  |  |  | 4,094,2  82.02 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,761,6  15.33 | 1,460,0  00.00 |  | -1,127,  333.31 |  |  |  |  |  | 4,094,2  82.02 |  |

其他说明

#### 11、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 | 3,569,127.54 | 745,824.00 |  | 4,314,951.54 |
| 2.本期增加金额 | 10,204,448.90 |  |  | 10,204,448.90 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货\固定资 产\在建工程转入 | 10,204,448.90 |  |  | 10,204,448.90 |
| （3）企业合并增  加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 13,773,576.44 | 745,824.00 |  | 14,519,400.44 |
| 二、累计折旧和累计 摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 697,592.20 | 150,408.50 |  | 848,000.70 |
| 2.本期增加金额 | 1,110,101.39 | 14,917.20 |  | 1,125,018.59 |
| （1）计提或摊销 | 68,527.23 | 14,917.20 |  | 83,444.43 |
| （2）固定资产 及无形资产转入 | 1,041,574.16 |  |  | 1,041,574.16 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,807,693.59 | 165,325.70 |  | 1,973,019.29 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 11,965,882.85 | 580,498.30 |  | 12,546,381.15 |
| 2.期初账面价值 | 2,871,535.34 | 595,415.50 |  | 3,466,950.84 |

#### （2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| 无 |  |  |

其他说明

（3）报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

（4）截止 2018 年 12 月 31 日，公司账面原值 10,204,448.90 元的投资性房地产已设定抵押。

#### 12、固定资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 679,107,843.10 | 681,030,053.72 |
| 合计 | 679,107,843.10 | 681,030,053.72 |

#### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 376,992,105.56 | 589,396,985.40 | 22,572,451.38 | 26,654,936.01 | 1,015,616,478.35 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金 额 | 74,483,127.30 | 128,637,931.36 | 1,633,841.91 | 9,593,493.64 | 214,348,394.21 |
| （1）购置 |  | 46,438,999.26 | 1,633,841.91 | 4,128,140.10 | 52,200,981.27 |
| （2）在建工 程转入 | 74,483,127.30 | 82,198,932.10 |  | 5,465,353.54 | 162,147,412.94 |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 | 10,204,448.90 | 7,358,659.09 | 1,421,472.64 | 1,270,070.73 | 20,254,651.36 |
| （1）处置或 报废 |  | 7,358,659.09 | 1,421,472.64 | 1,270,070.73 | 10,050,202.46 |
| （2）转入 投资性房地产 | 10,204,448.90 |  |  |  | 10,204,448.90 |
| 4.期末余额 | 441,270,783.96 | 710,676,257.67 | 22,784,820.65 | 34,978,358.92 | 1,209,710,221.20 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 56,414,360.57 | 251,033,948.63 | 11,967,651.28 | 15,170,464.15 | 334,586,424.63 |
| 2.本期增加金 额 | 11,472,728.18 | 83,556,083.41 | 3,830,549.09 | 3,682,478.37 | 102,541,839.05 |
| （1）计提 | 11,472,728.18 | 83,556,083.41 | 3,830,549.09 | 3,682,478.37 | 102,541,839.05 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 | 1,041,574.16 | 3,758,405.64 | 1,325,317.63 | 995,039.78 | 7,120,337.21 |
| （1）处置或 报废 |  | 3,758,405.64 | 1,325,317.63 | 995,039.78 | 6,078,763.05 |
| （2）转入 投资性房地产 | 1,041,574.16 |  |  |  | 1,041,574.16 |
| 4.期末余额 | 66,845,514.59 | 330,831,626.40 | 14,472,882.74 | 17,857,902.74 | 430,007,926.47 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金 额 | 42,128,616.29 | 58,465,835.34 |  |  | 100,594,451.63 |
| （1）计提 | 42,128,616.29 | 58,465,835.34 |  |  | 100,594,451.63 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 42,128,616.29 | 58,465,835.34 |  |  | 100,594,451.63 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 332,296,653.08 | 321,378,795.93 | 8,311,937.91 | 17,120,456.18 | 679,107,843.10 |
| 2.期初账面价 值 | 320,577,744.99 | 338,363,036.77 | 10,604,800.10 | 11,484,471.86 | 681,030,053.72 |

#### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
| 房屋建筑物 | 20,751,378.33 | 3,199,300.06 |  | 17,552,078.27 |  |
| 机器设备 | 70,876,107.56 | 35,132,760.35 | 19,116,705.29 | 16,626,641.92 |  |

#### （3）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 | 20,724,790.68 | 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 | 38,664,307.25 | 正在办理 |
| 丽鹏股份-中盛国际接待中心 | 6,280,000.00 | 正在办理 |
| 海川制盖-机加工车间 | 1,624,495.46 | 正在办理 |
| 海川制盖-科技园 | 2,428,365.63 | 正在办理 |
| 海川制盖-铝盖成品车间 | 7,056,267.27 | 正在办理 |
| 泸州丽鹏-厂房 | 14,986,109.56 | 正在办理 |
| 北京鹏和祥-厂房 | 1,671,209.34 | 正在办理 |
| 大冶劲鹏-房屋 | 75,926,749.68 | 正在办理 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合 计 | 263,051,943.29 |  |

其他说明

##### ①截止2018年12月31日，公司账面原值91,454,906.00元的房屋建筑物已设定抵押。

##### ②报告期公司固定资产计提减值准备100,594,451.63元。

##### ③2018年度在建工程转入增加固定资产原值为162,147,412.94元。

##### ④报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

##### ⑤售后回租固定资产情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **账面原值** | **累计折旧** | **减值准备** | **账面价值** | **备注** |
| 机器设备 | 114,674,210.75 | 38,547,148.91 | 2,888,802.07 | 73,238,259.77 |  |
| 电子设备及其他 | 526,368.33 | 231,578.45 |  | 294,789.88 |  |
| **合 计** | **115,200,579.08** | **38,778,727.36** | **2,888,802.07** | **73,533,049.65** |  |

#### （4）固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 无 |  |  |

#### 13、在建工程

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 27,235,874.39 | 79,318,080.73 |
| 合计 | 27,235,874.39 | 79,318,080.73 |

#### （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 |  |
| 煤改电项目 |  |  |  | 16,379,528.73 |  | 16,379,528.73 |
| 设备安装工程 | 112,672.00 |  | 112,672.00 | 28,311,477.88 |  | 28,311,477.88 |
| 大冶 1#、2#、 3#厂房、倒班 房 |  |  |  | 25,546,471.64 |  | 25,546,471.64 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大冶厂房电力 及围墙工程 |  |  |  | 9,080,602.48 |  | 9,080,602.48 |
| 大冶意大利  BK 生产线 | 26,455,390.39 |  | 26,455,390.39 |  |  |  |
| 零星工程 | 667,812.00 |  | 667,812.00 |  |  |  |
| 合计 | 30,722,294.39 | 3,486,420.00 | 27,235,874.39 | 82,804,500.73 | 3,486,420.00 | 79,318,080.73 |

#### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 名称 | 预算 数 | 期初 余额 | 本期 增加 金额 | 本期 转入 固定 资产 金额 | 本期 其他 减少 金额 | 期末 余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例 | 工程 进度 | 利息 资本 化累 计金 额 | 其中： 本期 利息 资本 化金 额 | 本期 利息 资本 化率 | 资金 来源 |
| 铝塑 厂新 喷涂 车间 | 12,000  ,000.0  0 | 3,486,  420.00 |  |  |  | 3,486,  420.00 | 29.05  % | 30.00 |  |  |  | 其他 |
| 煤改 电项 目 |  | 16,379  ,528.7  3 |  | 16,379  ,528.7  3 |  |  |  | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 设备 安装 工程 |  | 28,311  ,477.8  8 | 54,824  ,331.2  3 | 83,023  ,137.1  1 |  | 112,67  2.00 |  |  |  |  |  | 其他 |
| 大冶  1#、  2#、3#  厂房、 倒班  房 | 53,000  ,000.0  0 | 25,546  ,471.6  4 | 25,570  ,904.4  5 | 51,117  ,376.0  9 |  |  | 96.45  % | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 大冶 厂房 电力 及围 墙工 程 | 11,000  ,000.0  0 | 9,080,  602.48 |  | 9,080,  602.48 |  |  | 82.55  % | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 大冶 意大 利 BK |  |  | 26,455  ,390.3  9 |  |  | 26,455  ,390.3  9 |  |  |  |  |  | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 生产 线 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 零星 工程 |  |  | 3,214,  580.53 | 2,546,  768.53 |  | 667,81  2.00 |  |  |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 76,000  ,000.0  0 | 82,804  ,500.7  3 | 110,06  5,206.  60 | 162,14  7,412.  94 |  | 30,722  ,294.3  9 | -- | -- |  |  |  | -- |

#### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

①报告期公司无借款费用资本化的情况。

#### 14、无形资产

#### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利 技术 | 办公软件 | 苗木生态园 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 42,694,866.4  0 |  |  | 413,369.18 | 69,549,458.5  0 | 128,773.94 | 112,786,468.  02 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 15,000.00 |  |  | 15,000.00 |
| （1）购置 |  |  |  | 15,000.00 |  |  | 15,000.00 |
| （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 | 42,694,866.4  0 |  |  | 428,369.18 | 69,549,458.5  0 | 128,773.94 | 112,801,468.  02 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 5,588,553.37 |  |  | 235,639.26 | 3,723,489.03 | 88,910.65 | 9,636,592.31 |
| 2.本期增加金 | 869,747.77 |  |  | 43,975.87 | 1,595,780.97 | 9,754.76 | 2,519,259.37 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 | 869,747.77 |  |  | 43,975.87 | 1,595,780.97 | 9,754.76 | 2,519,259.37 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 6,458,301.14 |  |  | 279,615.13 | 5,319,270.00 | 98,665.41 | 12,155,851.6  8 |
| 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 | 36,236,565.2  6 |  |  | 148,754.05 | 64,230,188.5  0 | 30,108.53 | 100,645,616.  34 |
| 2.期初账面价值 | 37,106,313.0  3 |  |  | 177,729.92 | 65,825,969.4  7 | 39,863.29 | 103,149,875.  71 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

①期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

②报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

③期末无设定抵押的土地使用权。

#### 15、商誉

#### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名 称或形成商誉 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

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

公司采用预测未来现金流量折现方法的关键参数：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或形成商誉的事项** | **增长率（%）** | **毛利率（%）** | **利润率（%）** | **折现率（%）** |
| 非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限 公司 | -21.64-16.80 | 15.49-15.74 | 7.90-54.22 | 10.92 |

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

#### 16、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费及其他 | 2,094,762.07 |  | 651,957.52 | 59,286.64 | 1,383,517.91 |
| 合计 | 2,094,762.07 |  | 651,957.52 | 59,286.64 | 1,383,517.91 |

其他说明 其他减少金额为上期暂估装修费含税计入长期待摊费用，本期开票后将税金冲减长期待摊费用。

#### 17、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 | 1,356,248.43 | 339,062.11 | 3,783,820.32 | 945,955.08 |
| 可抵扣亏损 | 4,878,088.77 | 1,218,681.30 | 109,446,702.95 | 27,361,675.74 |
| 坏账准备 | 386,898,037.29 | 58,198,118.90 | 98,961,058.65 | 16,921,933.44 |
| 递延收益 | 1,726,943.50 | 431,735.88 | 25,302,637.80 | 6,325,659.45 |
| 在建工程减值 |  |  | 3,486,420.00 | 871,605.00 |
| 未取得合理单据费用 |  |  | 200,000.00 | 30,000.00 |
| 存货跌价准备 | 8,437,164.37 | 2,076,000.09 | 5,760,400.96 | 1,440,100.24 |
| 合计 | 403,296,482.36 | 62,263,598.28 | 246,941,040.68 | 53,896,928.95 |

#### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 保理融资服务费 | 7,053,333.33 | 1,058,000.00 | 8,893,333.33 | 1,334,000.00 |
| 融资租赁固定资产 |  |  | 11,261,993.72 | 2,815,498.43 |
| 合计 | 7,053,333.33 | 1,058,000.00 | 20,155,327.05 | 4,149,498.43 |

#### （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 |  | 62,263,598.29 |  | 53,896,928.95 |
| 递延所得税负债 |  | 1,058,000.00 |  | 4,149,498.43 |

#### （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 | 165,495,549.42 | 1,702,761.35 |
| 坏账准备 | 49,195,427.66 |  |
| 存货跌价准备 | 65,936,497.07 |  |
| 递延收益 | 21,363,224.14 |  |
| 内部销售未实现利润 | 245,231.13 |  |
| 商誉减值 | 249,352,576.07 |  |
| 固定资产减值准备 | 100,594,451.63 |  |
| 在建工程减值准备 | 3,486,420.00 |  |
| 合计 | 655,669,377.12 | 1,702,761.35 |

#### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2019 年 |  |  |  |
| 2020 年 | 27,070,421.33 |  |  |
| 2021 年 | 27,423,525.80 | 1,484,660.87 |  |
| 2022 年 | 40,211,728.40 | 218,100.48 |  |
| 2023 年 | 70,789,873.89 |  |  |
| 合计 | 165,495,549.42 | 1,702,761.35 | -- |

#### 18、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付工程、设备款 | 4,076,826.45 | 42,308,033.29 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付土地款 | 27,433,682.00 | 11,433,682.00 |
| 合计 | 31,510,508.45 | 53,741,715.29 |

#### 19、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 1,910,000.00 | 9,500,000.00 |
| 保证借款 | 464,871,689.00 | 835,000,000.00 |
| 信用借款 | 113,629,737.06 | 336,534,200.00 |
| 保证抵押借款 | 16,700,000.00 | 25,000,000.00 |
| 保证抵押质押借款 | 270,000,000.00 |  |
| 票据融资 | 75,000,000.00 |  |
| 合计 | 942,111,426.06 | 1,206,034,200.00 |

**（2）已逾期未偿还的短期借款情况** 本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元 **20、应付票据及应付账款**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 86,500,000.00 |
| 应付账款 | 810,064,037.09 | 981,703,738.79 |
| 合计 | 860,064,037.09 | 1,068,203,738.79 |

#### （1）应付票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 50,000,000.00 | 86,500,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 86,500,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

#### （2）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内（含 1 年） | 318,731,118.71 | 684,865,466.33 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 275,456,390.78 | 108,739,445.54 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 67,388,218.77 | 154,311,959.85 |
| 3 年以上 | 148,488,308.83 | 33,786,867.07 |
| 合计 | 810,064,037.09 | 981,703,738.79 |

#### （3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 渠县浪淘沙建材有限公司 | 40,294,550.79 | 未支付采购款 |
| 四川卓达建筑劳务有限公司 | 19,447,200.00 | 未支付采购款 |
| 临安华诚建筑劳务承包有限公司 | 19,034,943.77 | 未支付采购款 |
| 重庆市恒辉建筑工程有限公司 | 18,248,714.88 | 未支付采购款 |
| 杭州祥盛沥青拌和有限公司 | 16,016,240.00 | 未支付采购款 |
| 重庆巨工建材有限公司 | 13,078,131.18 | 未支付采购款 |
| 成都沛兴达建筑劳务有限公司 | 12,358,400.00 | 未支付采购款 |
| 四川省达州钢铁集团有限责任公司 | 10,735,393.00 | 未支付采购款 |
| 合计 | 149,213,573.62 | -- |

其他说明：

应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 21、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内（含 1 年） | 8,977,753.29 | 17,009,361.75 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,153,163.56 | 1,518,367.37 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 432,108.17 | 333,862.23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3 年以上 | 1,535,491.73 | 1,599,935.05 |
| 合计 | 12,098,516.75 | 20,461,526.40 |

#### 22、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 | 18,493,806.01 | 150,111,723.86 | 149,671,193.35 | 18,934,336.52 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 77,916.08 | 12,213,330.78 | 12,259,294.20 | 31,952.66 |
| 合计 | 18,571,722.09 | 162,325,054.64 | 161,930,487.55 | 18,966,289.18 |

#### （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 | 18,487,953.95 | 134,159,969.48 | 133,866,855.43 | 18,781,068.00 |
| 2、职工福利费 |  | 6,535,883.05 | 6,535,883.05 |  |
| 3、社会保险费 | 5,852.06 | 6,854,849.09 | 6,709,798.92 | 150,902.23 |
| 其中：医疗保险费 | 5,096.11 | 5,473,800.01 | 5,328,913.76 | 149,982.36 |
| 工伤保险费 | 528.90 | 710,040.89 | 710,008.67 | 561.12 |
| 生育保险费 | 227.05 | 564,002.59 | 563,870.89 | 358.75 |
| 大额救助基金和残联 基金 |  | 107,005.60 | 107,005.60 |  |
| 4、住房公积金 |  | 1,262,719.20 | 1,260,352.91 | 2,366.29 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 |  | 1,298,303.04 | 1,298,303.04 |  |
| 8、 |  |  |  |  |
| 合计 | 18,493,806.01 | 150,111,723.86 | 149,671,193.35 | 18,934,336.52 |

#### （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 | 77,604.54 | 11,762,528.69 | 11,808,688.67 | 31,444.56 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、失业保险费 | 311.54 | 450,802.09 | 450,605.53 | 508.10 |
| 合计 | 77,916.08 | 12,213,330.78 | 12,259,294.20 | 31,952.66 |

（4）应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

（5）本期未发生非货币性福利。

#### 23、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 4,108,729.68 | 3,270,899.27 |
| 企业所得税 | 3,907,992.64 | 5,087,208.33 |
| 个人所得税 | 91,858.59 | 42,006.97 |
| 城市维护建设税 | 923,090.56 | 1,008,903.25 |
| 印花税 | 49,200.28 | 56,708.58 |
| 房产税 | 1,885,571.42 | 1,074,623.80 |
| 土地使用税 | 735,965.51 | 639,879.70 |
| 教育费附加 | 407,695.86 | 445,251.34 |
| 地方教育费附加 | 268,055.01 | 293,091.99 |
| 地方水利建设基金等 | 17,667.73 | 63,212.17 |
| 代扣代缴税金 | 111,342.43 | 111,342.43 |
| 环境保护税 | 6,205.05 |  |
| 水资源税 | 31,584.75 |  |
| 合计 | 12,544,959.51 | 12,093,127.83 |

#### 24、其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 8,832,912.58 | 3,342,520.95 |
| 应付股利 | 257,968.05 |  |
| 其他应付款 | 354,334,021.42 | 28,839,102.97 |
| 合计 | 363,424,902.05 | 32,181,623.92 |

#### （1）应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 企业债券利息 | 1,380,136.99 | 1,380,136.99 |
| 借款利息 | 2,178,924.19 | 1,962,383.96 |
| 资金拆借利息 | 5,273,851.40 |  |
| 合计 | 8,832,912.58 | 3,342,520.95 |

#### （2）应付股利

单位： 元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

#### （3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证金及押金 | 3,852,032.25 | 4,528,301.00 |
| 往来借款 | 329,740,618.33 | 4,688,030.03 |
| 代扣个人款 | 533,589.38 | 504,370.10 |
| 代垫项目款及其他 | 20,207,781.46 | 19,118,401.84 |
| 合计 | 354,334,021.42 | 28,839,102.97 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他应付款中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况见九、5 关联方应收应付款项 其他应付款按账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额** | | **期初余额** | |
| **金额** | **比例（%）** | **金额** | **比例（%）** |
| 1年以内（含1年） | 349,481,404.01 | 98.63 | 26,233,585.51 | 90.97 |
| 1年至2年（含2年） | 3,418,573.65 | 0.96 | 1,817,993.89 | 6.30 |
| 2年至3年（含3年） | 914,094.76 | 0.26 | 346,600.00 | 1.20 |
| 3年以上 | 519,949.00 | 0.15 | 440,923.57 | 1.53 |
| **合计** | **354,334,021.42** | **100.00** | **28,839,102.97** | **100.00** |

#### 25、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 | 129,266,890.09 | 142,054,760.98 |
| 合计 | 129,266,890.09 | 142,054,760.98 |

#### 26、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内摊销的递延收益 |  | 2,490,386.84 |
| 待转销项税额 | 103,945,762.14 | 102,366,733.83 |
| 合计 | 103,945,762.14 | 104,857,120.67 |

#### 27、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 | 170,000,000.00 |  |
| 合计 | 170,000,000.00 |  |

长期借款分类的说明：

长期借款为子公司重庆华宇园林有限公司项目融资，以其应收账款16,220,317.13元、长期应收款313,847,420.00元质押、山东 丽鹏股份有限公司进行保证。

#### 28、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 | 246,517,735.60 | 246,085,263.48 |
| 合计 | 246,517,735.60 | 246,085,263.48 |

#### （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 | 246,08  5,263.4  8 |  |  |  |  | -432,47  2.12 | 246,51  7,735.6  0 |

#### 29、长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 | 220,116,328.65 | 266,315,675.83 |
| 合计 | 220,116,328.65 | 266,315,675.83 |

#### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 售后回租融资租赁 | 76,431,480.88 | 101,395,694.50 |
| 减：未确认融资费用 | 3,676,509.91 | 19,646,968.91 |
| 保理融资款 | 164,013,939.23 | 232,594,809.44 |
| 减：未确认融资费用 | 16,652,581.55 | 48,027,859.20 |
| 合计 | 220,116,328.65 | 266,315,675.83 |

其他说明： 长期应付款为售后回租融资租赁及保理融资业务。

#### 30、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 | 22,812,250.97 | 2,780,386.84 | 2,502,470.17 | 23,090,167.64 | 政府补助 |
| 合计 | 22,812,250.97 | 2,780,386.84 | 2,502,470.17 | 23,090,167.64 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
| 太阳能光 电建筑应 用项目 | 8,020,833.  36 |  |  | 1,145,833.  33 |  | -1,145,833.  33 | 8,020,833.  36 | 与资产相 关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 侧光伏发 电项目 | 6,835,537.  65 |  |  | 976,505.38 |  | -976,505.3  8 | 6,835,537.  65 | 与资产相 关 |
| 组合式防 伪瓶盖生 产线技术 改造项目 | 606,921.57 |  |  | 112,047.06 |  | -112,047.0  6 | 606,921.57 | 与资产相 关 |
| 全自动 30\*60 铝盖 生产线技 术改造项 目 | 842,105.26 |  |  | 105,263.16 |  | -105,263.1  6 | 842,105.26 | 与资产相 关 |
| 土地投资 补助 | 6,506,853.  13 |  |  | 150,737.91 |  | -150,737.9  1 | 6,506,853.  13 | 与资产相 关 |
| 瓶盖生产 线改造项 目 |  | 290,000.00 |  | 12,083.33 |  |  | 277,916.67 | 与资产相 关 |
| 合 计 | 22,812,250  .97 | 290,000.00 |  | 2,502,470.  17 |  | -2,490,386.  84 | 23,090,167  .64 |  |

其他说明：

①根据牟财建【2013】7 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年太阳能光电建筑应用示范补助资 金 963 万元，列 21112“可再生能源”，此项补助专项用于 2012 年太阳能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项

目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销

4,012,500.00 元。

②根据牟财建指【2014】20 号文件，公司收到国家可再生能源发展专项补助资金 412 万元，此项补助专项用于 2012 年

太阳能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期转入当期

损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销 1,716,666.64 元。

③根据牟财建指【2013】20 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金 预算指标 110 万元，列 2013 年 2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项

目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销

458,333.33 元。

④根据牟财建指【2013】26 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金 预算指标 660 万元，列 2013 年 2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项

目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销

2,750,000.00 元。

⑤根据牟财建指【2015】30 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金 预算指标 346 万元，列 2015 年 2111201“可再生能源”预算支出科目，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项

目于 2013 年 12 月建成，按资产剩余使用年限（124 月）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累

计摊销 1,116,129.02 元。

⑥根据成财企【2015】165 号文件，蒲江县经济科技和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资 金 95.24 万元，专项用于组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目。该组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目于 2014 年建成，2015

年 12 月收到补助，按资产剩余摊销期限（102 月）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销

345,478.43 元。

⑦根据成企财【2017】36 号文件，浦江县经济和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资金 100.00 万元，专项用于全自动 30\*60 铝盖生产线技术改造项目。相关设备在 2016 年 12 月转资，2017 年 7 月收到政府补助，按资 产剩余使用年限（114 月）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销 157,894.74 元。

⑧2017 年 6 月 22 日企业收入到土地出让金补偿 6,732,960.00 元。根据 2017 年 6 月 12 日起施的《政府补助》准则第八 条 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。根据土地剩余使用期限（536 月）分期转入 当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销 226,106.87 元。

⑨根据成财企【2018】56 号下达的收成都市财政局、成都市经济和信息化委员会补助通知，公司于 2018 年 9 月收到 2018

年第五批工业发展专项资金 29 万元，此项补助专项用于公司瓶盖生产线改造项目。该项目于 2017 年 9 月建成，按资产剩余

使用年限（96 月）分期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，该项递延收益已累计摊销 12,083.33 元。

#### 31、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 | 10,413,187.87 | 17,650,732.19 |
| 合计 | 10,413,187.87 | 17,650,732.19 |

#### 32、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 877,427,468.  00 |  |  |  |  |  | 877,427,468.  00 |

其他说明：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **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** |
| 1．有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1).国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (2).国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3).其他内资持股 | 153,559,423.00 |  |  |  | -11,169,016.00 | -11,169,016.00 | 142,390,407.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 6,600,000.00 |  |  |  |  |  | 6,600,000.00 |
| 境内自然人持股 | 146,959,423.00 |  |  |  | -11,169,016.00 | -11,169,016.00 | 135,790,407.00 |
| (4).外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限售条件股份合计 | 153,559,423.00 |  |  |  | -11,169,016.00 | -11,169,016.00 | 142,390,407.00 |
| 2．无限售条件流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| (1).人民币普通股 | 723,868,045.00 |  |  |  | 11,169,016.00 | 11,169,016.00 | 735,037,061.00 |
| (2).境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3).境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (4).其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合计 | 723,868,045.00 |  |  |  | 11,169,016.00 | 11,169,016.00 | 735,037,061.00 |
| **合 计** | **877,427,468.00** |  |  |  |  |  | **877,427,468.00** |

#### 33、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,806,339,597.75 |  |  | 1,806,339,597.75 |
| 合计 | 1,806,339,597.75 |  |  | 1,806,339,597.75 |

#### 34、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 |

#### 35、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 | 485,570,751.86 | 421,836,344.78 |
| 调整后期初未分配利润 | 485,570,751.86 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -789,840,556.16 | 90,057,231.12 |
| 应付普通股股利 |  | 26,322,824.04 |
| 期末未分配利润 | -304,269,804.30 | 485,570,751.86 |

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-531.12 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 36、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,219,127,199.49 | 1,095,881,155.36 | 1,832,897,843.58 | 1,569,908,164.37 |
| 其他业务 | 28,762,150.92 | 19,517,215.16 | 24,919,645.22 | 19,318,917.02 |
| 合计 | 1,247,889,350.41 | 1,115,398,370.52 | 1,857,817,488.80 | 1,589,227,081.39 |

#### 37、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 | 2,984,528.02 | 2,899,084.00 |
| 教育费附加 | 1,393,248.02 | 1,354,678.20 |
| 资源税 | 70,686.45 | 1,086.22 |
| 房产税 | 4,391,627.69 | 3,399,281.21 |
| 土地使用税 | 2,252,075.96 | 1,917,857.37 |
| 车船使用税 | 23,665.52 | 21,201.46 |
| 印花税 | 2,074,723.33 | 665,990.80 |
| 地方教育费附加 | 936,003.67 | 900,896.38 |
| 环境保护税 | 24,974.86 |  |
| 营业税 |  | 13,629.87 |
| 地方水利基金 | 138,173.71 | 125,577.13 |
| 合计 | 14,289,707.23 | 11,299,282.64 |

#### 38、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 运费 | 10,180,913.49 | 10,668,340.09 |
| 差旅费 | 1,764,773.33 | 1,599,380.10 |
| 广告费 | 63,202.63 | 849,420.15 |
| 工资及福利 | 5,660,984.95 | 4,347,592.98 |
| 修理费 | 160,010.46 | 892,599.09 |
| 经营业务费 | 7,631,209.68 | 7,172,306.65 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 质量扣款及其他 | 20,104,901.54 | 1,010,054.58 |
| 合计 | 45,565,996.08 | 26,539,693.64 |

#### 39、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 5,960,794.23 | 6,756,479.42 |
| 办公费 | 5,434,892.12 | 7,818,936.83 |
| 财产保险费 | 1,112,622.79 | 893,454.43 |
| 修理费 | 1,366,486.81 | 1,454,783.98 |
| 经营业务费 | 12,702,262.27 | 7,772,497.17 |
| 工资及福利 | 53,977,255.74 | 49,245,152.09 |
| 折旧 | 10,713,021.31 | 9,807,439.78 |
| 资产摊销 | 3,186,134.09 | 2,681,573.66 |
| 物料消耗及其他 | 3,068,066.39 | 2,602,726.14 |
| 租赁费 | 2,110,299.81 | 2,092,072.70 |
| 咨询服务费 | 6,295,108.43 | 4,143,174.36 |
| 合计 | 105,926,943.99 | 95,268,290.56 |

#### 40、研发费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工费 | 4,300,743.04 | 4,653,734.48 |
| 物料消耗 | 100,000.00 | 2,627,340.92 |
| 其他 | 14,005.00 | 8,975.00 |
| 合计 | 4,414,748.04 | 7,290,050.40 |

#### 41、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 120,362,438.31 | 71,945,069.70 |
| 减：利息收入 | 124,917,339.68 | 89,863,865.19 |
| 汇兑损益 | -343,511.78 | 2,506,893.67 |
| 手续费及其他 | 3,332,516.66 | 1,101,111.40 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | -1,565,896.49 | -14,310,790.42 |

#### 42、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 329,870,363.59 | 32,024,154.74 |
| 二、存货跌价损失 | 70,253,990.61 | 4,719,444.75 |
| 七、固定资产减值损失 | 100,594,451.63 |  |
| 九、在建工程减值损失 |  | 3,486,420.00 |
| 十三、商誉减值损失 | 249,352,576.07 |  |
| 合计 | 750,071,381.90 | 40,230,019.49 |

#### 43、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 |
| 烟台市牟平区财政局太阳能光电建筑 应用示范补助 | 1,145,833.33 | 1,145,833.33 |
| 金太阳示范工程财政补助 | 976,505.38 | 976,505.38 |
| 组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目 | 112,047.06 | 112,047.06 |
| 全自动 30\*60 铝盖生产线技术改造项 目 | 105,263.16 | 52,631.58 |
| 瓶盖生产线改造项目 | 12,083.33 |  |
| 土地出让金补贴 | 150,737.91 | 75,368.96 |
| 以前年度增值税返还 | 1,918,422.00 |  |
| 税收补助 | 54,000.00 |  |
| 专利资助奖励 | 67,710.00 | 12,290.00 |
| 失业保险稳岗就业补贴 | 45,988.00 | 54,515.00 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 26,100.00 |  |
| 市级安全生产达标奖励 | 40,000.00 |  |
| 三代手续费 | 168,474.24 | 38,797.16 |
| 牟平工会拨款 | 51,000.00 |  |
| 增值税财政扶持款 | 21,237.00 |  |
| 江北区商贸物流产业扶持奖励 | 26,600.00 | 24,600.00 |
| 知识产权补贴 | 2,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 标准化资助 | 90,000.00 |  |
| 国家级知识产权示范奖金 | 30,000.00 |  |
| 江北英才创新项目资助经费 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| 2017 年鼓励类企业补助资金 | 164,639.06 |  |
| 小微企业暂免征收增值税优惠 | 206.22 |  |
| 中小企业国际市场开拓资金补助 |  | 13,595.00 |
| 烟台市牟平区科学技术局补贴 |  | 1,300.00 |
| 山东省专利创造资助资金 |  | 52,000.00 |
| 烟台市食品工业协会赴台补贴 |  | 1,000.00 |
| 市级专利补助 |  | 21,000.00 |
| 党建工作经费补贴 |  | 4,000.00 |
| 烟台市人才引入补贴 |  | 50,000.00 |
| 烟台市牟平区专利保险试点企业补贴 |  | 33,170.00 |
| 浦江县经济和信息化局纳税奖励 |  | 35,800.00 |
| 浦江县就业服务管理局稳岗补贴 |  | 86,261.82 |
| 蒲江县人民政府办公室专利补贴 |  | 5,260.00 |
| 重庆市江北区财政国库中心产业扶持 基金 |  | 2,723,200.00 |
| 中小企业"走出去"市场开拓专项补助 |  | 14,165.00 |
| 合 计 | 5,258,846.69 | 5,633,340.29 |

#### 44、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 | -1,127,333.31 | -3,451,537.47 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |  | 2,000,000.00 |
| 合计 | -1,127,333.31 | -1,451,537.47 |

#### 45、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 | 134,400.88 | -156,235.56 |
| 合 计 | 134,400.88 | -156,235.56 |

#### 46、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 3,702.62 |  | 3,702.62 |
| 与日常活动无关的政府补助 |  |  |  |
| 其他 | 269,597.09 | 991,945.73 | 269,597.09 |
| 合计 | 273,299.71 | 991,945.73 | 273,299.71 |

#### 47、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 |
| 对外捐赠 | 186,000.00 | 576,500.00 | 186,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 226,899.63 | 1,407,514.34 | 226,899.63 |
| 工伤就业补助金 | 223,869.04 | 423,000.00 | 223,869.04 |
| 其他 | 521,509.10 | 240,538.43 | 521,509.10 |
| 合计 | 1,158,277.77 | 2,647,552.77 | 1,158,277.77 |

#### 48、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 | 16,680,114.90 | 26,294,170.70 |
| 递延所得税费用 | -11,458,167.77 | -14,159,148.92 |
| 合计 | 5,221,947.13 | 12,135,021.78 |

#### （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 | -782,830,964.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -117,424,644.71 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,157,046.83 |

|  |  |
| --- | --- |
| 调整以前期间所得税的影响 | 19,587,201.51 |
| 非应税收入的影响 | -194,952.54 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 61,273,092.12 |
| 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 | 49,634,956.73 |
| 技术开发费加计扣除的影响 | -496,659.15 |
| 所得税费用 | 5,221,947.13 |

#### 49、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 | 3,046,170.30 | 3,270,953.98 |
| 利息收入 | 2,436,048.07 | 6,106,095.19 |
| 往来款及其他 | 240,966,550.54 | 11,081,201.68 |
| 合计 | 246,448,768.91 | 20,458,250.85 |

#### （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 | 35,920,696.26 | 30,068,884.05 |
| 销售费用中的现金支出 | 25,166,381.36 | 22,010,360.78 |
| 往来款及其他 | 186,137,300.75 | 126,097,016.90 |
| 合计 | 247,224,378.37 | 178,176,261.73 |

#### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与资产相关的政府补助 |  | 7,732,960.00 |
| 项目投资款 | 46,000,000.00 |  |
| 购买资产信用证保证金 | 5,360,000.00 |  |
| 合计 | 51,360,000.00 | 7,732,960.00 |

#### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 购买资产信用证保证金 |  | 9,862,679.98 |
| 项目投资款 | 255,979,420.00 | 128,368,000.00 |
| 合计 | 255,979,420.00 | 138,230,679.98 |

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 售后回租融资租赁款 | 100,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 保理融资 |  | 197,800,000.00 |
| 公司及个人借款 | 516,500,000.00 |  |
| 合计 | 616,500,000.00 | 342,800,000.00 |

#### （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 | 147,857,144.27 | 117,663,126.96 |
| 债券发行及担保费用 | 4,776,842.46 | 4,145,566.60 |
| 保理融资 | 36,810,459.64 |  |
| 公司及个人借款 | 189,000,000.00 |  |
| 合计 | 378,444,446.37 | 121,808,693.56 |

#### 50、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 | -788,052,911.79 | 92,508,799.54 |
| 加：资产减值准备 | 750,071,381.90 | 40,230,019.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 生物资产折旧 | 102,625,283.48 | 84,487,353.94 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 无形资产摊销 | 2,519,259.37 | 2,526,915.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 651,957.52 | 375,916.05 |
| 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） | -134,400.88 | 156,235.56 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填 列） | 223,197.01 | 1,407,514.34 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 122,089,666.88 | 73,485,029.88 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 1,127,333.31 | 1,451,537.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号 填列） | -8,366,669.34 | -18,308,647.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号 填列） | -3,091,498.43 | 4,149,498.43 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 291,926,178.69 | -283,431,294.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－” 号填列） | -644,923,953.29 | -672,042,416.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－” 号填列） | -212,099,364.91 | 148,440,053.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -385,434,540.48 | -524,563,483.80 |
| 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 | 89,712,204.40 | 640,953,911.34 |
| 减：现金的期初余额 | 640,953,911.34 | 758,323,050.42 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -551,241,706.94 | -117,369,139.08 |

#### （2）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 | 89,712,204.40 | 640,953,911.34 |
| 其中：库存现金 | 276,872.45 | 1,102,570.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 87,305,496.26 | 639,851,340.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,129,835.69 |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 89,712,204.40 | 640,953,911.34 |

#### 51、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 | 86,801,249.67 | 借款质押、保证金冻结、票据及借款 保证金、银行存款冻结 |
| 固定资产 | 79,454,770.86 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 64,652,517.13 | 借款质押、冻结 |
| 长期应收款 | 313,847,420.00 | 借款质押 |
| 投资性房地产 | 9,162,874.74 | 借款抵押 |
| 合计 | 553,918,832.40 | -- |

其他说明： 应收账款4,843.22万元于2019年3月29日已解冻；货币资金中4,570,213.18元银行存款于2019年3月29日已解冻。

#### 52、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 | 271,410.04 | 6.8632 | 1,862,741.39 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 4,558,522.70 | 6.8632 | 31,286,052.99 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |

#### （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

#### 53、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 | 1,145,833.33 |
| 金太阳示范工程财政补助 | 11,160,000.00 | 递延收益 | 976,505.38 |
| 组合式防伪瓶盖生产线技术 改造项目 | 952,400.00 | 递延收益 | 112,047.06 |
| 全自动 30\*60 铝盖生产线技 术改造项目 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 105,263.16 |
| 瓶盖生产线改造项目 | 290,000.00 | 递延收益 | 12,083.33 |
| 土地出让金补贴 | 6,732,960.00 | 递延收益 | 150,737.91 |
| 以前年度增值税返还 | 1,918,422.00 | 其他收益 | 1,918,422.00 |
| 税收补助 | 54,000.00 | 其他收益 | 54,000.00 |
| 专利资助奖励 | 67,710.00 | 其他收益 | 67,710.00 |
| 失业保险稳岗就业补贴 | 45,988.00 | 其他收益 | 45,988.00 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 26,100.00 | 其他收益 | 26,100.00 |
| 市级安全生产达标奖励 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 三代手续费 | 168,474.24 | 其他收益 | 168,474.24 |
| 牟平工会拨款 | 51,000.00 | 其他收益 | 51,000.00 |
| 增值税财政扶持款 | 21,237.00 | 其他收益 | 21,237.00 |
| 江北区商贸物流产业扶持奖 励 | 26,600.00 | 其他收益 | 26,600.00 |
| 知识产权补贴 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 标准化资助 | 90,000.00 | 其他收益 | 90,000.00 |
| 国家级知识产权示范奖金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 江北英才创新项目资助经费 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 2017 年鼓励类企业补助资 金 | 164,639.06 | 其他收益 | 164,639.06 |
| 小微企业暂免征收增值税优 | 206.22 | 其他收益 | 206.22 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 惠 |  |  |  |
| 合 计 | 36,641,736.52 |  | 5,258,846.69 |

#### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用 其他说明：

1）根据牟财建[2013]7 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司 2012 年收到太阳能光电建筑应用示范补助资金

963 万元，此项补助专项用于 2012 年太阳能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项目于 2013 年 12 月建成，按 资产摊销期限（12 年）分期转入当期损益，本期转入其他收益 802,500.00 元；

根据牟财建指[2014]20 号文件，公司收到国家可再生能源发展专项补助资金 412 万元，此项补助专项用于 2012 年太阳

能光电建筑应用示范项目。该太阳能光电建筑应用项目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期转入当期损益，

本期转入其他收益 343,333.33 元。

2）根据牟财建指[2013]20 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金预 算指标 110 万元，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分

期转入当期损益，本期转入其他收益 91,666.67 元；

根据牟财建指[2013]26 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金预算 指标 660 万元，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于 2013 年 12 月建成，按资产摊销期限（12 年）分期

转入当期损益，本期转入其他收益 550,000.00 元；

根据牟财建指[2015]30 号下达的收烟台市牟平区财政局补助通知，公司收到 2012 年金太阳示范工程财政补助资金预算 指标 346 万元，此项补助专项用于公司侧光伏发电工程项目。该项目于 2013 年 12 月建成，按资产剩余使用期限（124 月）

分期转入当期损益，本期转入其他收益 334,838.71 元。

3）2015 年 12 月 4 日，蒲江县经济科技和信息化局根据成财企[2015]165 号文件《成都市财政局成都市经济和信息化委 员会关于下达 2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金的通知》的规定，向成都海川制盖有限公司拨付固定资产投

资补助资金 95.24 万元。补助专项用于组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目。该组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目于 2014

年建成，2015 年 12 月收到补助，按资产剩余摊销期限（102 月）分期转入当期损益，本期转入其他收益 112,047.06 元。

4）2017 年 7 月 10 日，蒲江县经济和信息化局根据成财企[2017]36 号文件《成都市财政局 成都市经济和信息化委员会 关于拨付 2017 年第一批成都市中小企业发展专项资金的通知》的规定，向成都海川制盖有限公司拨付固定资产投资补助资

金 100.00 万元，专项用于全自动 30\*60 铝盖生产线技术改造项目。相关设备在 2016 年 12 月转资，2017 年 7 月收到政府补 助，按资产剩余使用年限（114 月）分期转入当期损益，本期转入其他收益 105,263.16 元。

5）2018 年 9 月 14 日，蒲江县经济科技和信息化局根据成财企[2018]56 号文件《成都市财政局成都市经济和信息化委 员会关于下达 2018 年第五批工业发展专项资金的通知》的规定，向成都海川制盖有限公司拨付 2018 年第五批工业发展专项

资金 29 万元。此项补助专项用于公司瓶盖生产线改造项目。该项目于 2017 年 9 月建成，按资产剩余使用年限（96 月）分

期转入当期损益，截至 2018 年 12 月 31 日，本期转入其他收益 12,083.33 元。

6）2017 年 6 月 22 日企业收入到土地出让金补偿 6,732,960.00 元。根据 2017 年 6 月 12 日起施的《政府补助》准则第八 条与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。根据土地剩余使用期限（536 月）分期转入当 期损益，本期转入其他收益 150,737.91 元。

7）根据“亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目”《投资合同书》约定，自 2012 年 4 月 14 日起，前 三年半按企业实缴税收（增值税、所得税）地方留成部分的 100%、后三年按地方留成部分的 50%给予企业财政奖励。企业 于 2018 年 9 月 25 日收到中华人民共和国国家金库亳州市中心支库拨付的以前年度增值税返还，共计 1,918,422.00 元。

8）2018 年 5 月 30 日，收到蒲江县税务局 2017 年度重点纳税企业补贴 54,000.00 元。

9）2018 年 5 月 11 日及 2018 年 12 月 14 日，重庆市江北区科学技术委员会根据江北科委发[2013]9 号文件《关于印发<

重庆市江北区专利资助及奖励办法>的通知》的规定，分别向重庆华宇园林有限公司拨付专利资助奖励 56,400.00 元及 4,200.00

元，共计 60,600.00 元；

2018 年 6 月 21 日和 2018 年 11 月 30 日，蒲江县经济科技和信息化局根据蒲府发[2017]21 号文件《蒲江县人民政府关

于印发<蒲江县专利资助资金管理办法>的通知》的规定，向成都海川制盖有限公司分别拨付专利补贴 800.00 元和 600.00 元，

共计 1,400.00 元；

2018 年 3 月 21 日和 2018 年 11 月 23 日、2018 年 11 月 29 日，烟台市知识产权局根据《关于开展 2018 年度专利保险工

作的通知》的规定，分别向山东丽鹏股份有限公司拨付专利保险补助 1,170.00 元、3,000.00 元和 1,540.00 元，共计 5,710.00

元。

10）2018 年 6 月 22 日，重庆市江北区就业和人才服务局根据渝人社发[2015]156 号文件《关于进一步做好失业保险稳 定岗位工作有关问题的通知》的规定，向重庆华宇园林有限公司拨付失业保险稳岗就业补贴 24,444.00 元；2018 年 7 月 19 日，重庆市江北区就业和人才服务局根据渝人社发[2015]156 号文件《关于进一步做好失业保险稳定岗位工作有关问题的通 知》的规定，向重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司拨付失业保险稳岗就业补贴 4,323.00 元；

2018 年 7 月 19 日，泸州市江阳区就业服务管理局根据泸市人社办[2018]66 号文件《泸州市人力资源和社会保障局关于

申报 2018 年度稳岗补贴的通知》，向四川泸州丽鹏制盖有限公司拨付稳岗补贴 16,021.00 元；

2018 年 7 月 19 日和 2018 年 12 月 17 日，蒲江县就业服务管理局根据蒲就发[2016]6 号文件《蒲江县就业服务管理局关

于进一步做好失业动态监测工作的通知》的规定，向成都海川制盖有限公司拨付就业补助 600.00 元和 600.00 元，共计 1,200.00

元。

11）2018 年 2 月 14 日，成都市财政局根据成商务发[2017]118 号文件《市商务委市财政局关于印发<2017 年度中央对外 经贸发展专项资金申报指南>和开展申报审核工作的通知》，向成都海川制盖有限公司拨付中央对外经贸发展专项资金 26,100.00 元。

12）2018 年 2 月 13 日，亳州市安全生产监督管理局根据亳安监[2017]142 号文件《关于三级安全生产标准化达标企业 的公告》的规定，通过中华人民共和国国家金库亳州市中心支库向亳州丽鹏制盖有限公司拨付市级安全生产达标奖励 40,000.00 元。

13）2018 年 7 月 3 日，重庆市江北区地方税务局根据财行[2005]365 号文件《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费 管理的通知》的规定，向重庆华宇园林有限公司拨付返还的三代手续费 162,918.33 元；

2018 年 12 月 20 日，烟台市地方税务司牟平分局依据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条规定“对扣缴义务人按照 所扣缴的税款，付给百分之二的手续费” 的规定，向山东丽鹏股份有限公司拨付个税代收代付手续费返还 5,555.91 元。

14）2018 年 5 月 7 月和 2018 年 10 月 19 日，烟台市牟平区总工会将公司列入重点职工观摩点，向山东丽鹏股份有限公

司拨付需要制作的看板、宣传标语的工会款 1,000.00 元和 50,000.00 元，共计 51,000.00 元。

15）2018 年 1 月 25 日及 2018 年 2 月 26 日、12 月 25 日，根据《重庆市黔江区总部经济招商优惠政策》（黔江府发[2010]36 号）文件精神及《重庆市正阳工业园区管理委员会总部企业入驻协议》，黔江正阳园区财政处通过重庆黔俦实业有限公司拨 付给重庆秉创新材料科技有限公司增值税财政扶持款 21,237.00 元。

16）2018 年 10 月 26 日，重庆市江北区商务局根据江北商务发[2018]12 号文件《关于组织申报 2017 年度江北区商贸物

流产业扶持资金的通知》的规定，向重庆华宇园林有限公司拨付 2018 年产业扶持奖励 26,600.00 元。

17）2018 年 10 月 29 日，山东省知识产权局根据鲁财教[2017]29 号文件《关于印发山东省知识产权（专利）资金管理 办法的通知》的规定，向山东丽鹏股份有限公司拨付山东省 2018 年第一批专利资助资金 2,000.00 元。

18）2018 年 9 月 12 日，烟台市质量技术监督局根据烟质监函[2018]157 号文件《关于公布 2017 年度烟台市标准化资助 项目名单的通报》及烟质监标便字[2018]10 号通知文件的规定，向山东丽鹏股份有限公司拨付标准化资助基金 90,000.00 元。

19）2018 年 11 月 23 日，烟台市牟平区科学技术局根据“2018 年山东省知识产权示范企业资助精神，省知识产权局对 山东省知识产权示范企业给予一定资助。”向山东丽鹏股份有限公司拨付 2018 年国家级知识产权示范奖金资金 30,000.00 元。

20）2018 年 12 月 7 日，中国共产党重庆市江北区委员会组织部根据江人才办[2016]3 号文件《关于申报“江北英才” 特殊支持计划创新项目的通知》的规定，向重庆华宇园林有限公司拨付江北英才创新项目资助经费 50,000.00 元。

21）2018 年 8 月 23 日，重庆市江北区中小企业发展指导局根据渝中小企[2015]94 号文件《关于实施新办鼓励类中小企 业有关财政扶持政策的通知》的规定，向重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司拨付 2017 年鼓励类企业补助资金

164,639.06 元。

22）2018 年三季度，根据国家税务总局公告 2017 年第 52 号文件《关于小微企业免征增值税有关问题的公告》的规定，

重庆华宇园林有限公司养护分公司享受小微企业暂免征收增值税优惠 206.22 元。

## 八、合并范围的变更

#### 1、同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合并方 名称 | 企业合并 中取得的 权益比例 | 构成同一 控制下企 业合并的 依据 | 合并日 | 合并日的 确定依据 | 合并当期 期初至合 并日被合 并方的收 入 | 合并当期 期初至合 并日被合 并方的净 利润 | 比较期间 被合并方 的收入 | 比较期间 被合并方 的净利润 |
| 苏州中锐 智信教育 投资有限 公司 | 100.00% | 同一实际 控制人 | 2018 年 12  月 07 日 | 取得实际 控制权 | 0.00 | -956.47 | 0.00 | -532.12 |

#### （2）合并成本

丽鹏公司零元受让苏州中锐智信教育投资有限公司100%的股权，苏州中锐智信教育投资有限公司的注册资本10,000万 元未实缴，丽鹏公司受让股权后注册资本由丽鹏公司认缴。

#### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | |
|  | 合并日 | 上期期末 |
| 货币资金 | 23,512.41 | 4,468.88 |
| 其他应付款 | 25,000.00 | 5,000.00 |
| 净资产 | -1,487.59 | -531.12 |
| 取得的净资产 | -1,487.59 | -531.12 |

#### 2、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：

#### 新设子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **新设子公司名称** | **成立日期** | **注册资本（万 元）** | **股权取得比 例（%）** | **注册地址** | **实际经营地** | **业务性质** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东丽鹏包装科技有 限公司 | 2018.8.28 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |
| 华阴市双华城乡建设 工程有限公司 | 2018.6.28 | 9,869.20 | 79.88 | 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 |
| 成都丽宇建设工程有 限公司 | 2018.2.7 | 20,000.00 | 100.00 | 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 |
| 上海锐科教育科技有 限公司 | 2018.12.3 | 1,000.00 | 100.00 | 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 |

## 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 成都海川制盖 有限公司 | 蒲江县工业集 中发展区 | 蒲江县工业集 中发展区 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京鹏和祥包 装制品有限公 司 | 北京市怀柔区 桥梓镇金宇瑞 科技产业基地 西侧 | 北京市怀柔区 桥梓镇金宇瑞 科技产业基地 西侧 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |
| 大冶市劲鹏制 盖有限公司 | 大冶经济开发 区城西北工业 园 25#路以南、 26#路以北、7# 路以西 | 大冶经济开发 区城西北工业 园 25#路以南、 26#路以北、7# 路以西 | 生产型 | 100.00% |  | 同一控制下企 业合并 |
| 新疆军鹏制盖 有限公司 | 新疆维吾尔自 治区伊犁哈萨 克自治州新源 县肖尔布拉克 | 新疆维吾尔自 治区伊犁哈萨 克自治州新源 县肖尔布拉克 | 生产型 | 60.00% |  | 设立 |
| 亳州丽鹏制盖 有限公司 | 亳州经济开发 区华佗大道北 段 | 亳州经济开发 区华佗大道北 段 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四川泸州丽鹏 制盖有限公司 | 泸州市江阳区 黄舣镇泸州酒 业集中发展区 聚源大道 F006 号 | 泸州市江阳区 黄舣镇泸州酒 业集中发展区 聚源大道 F006 号 | 生产型 | 85.71% |  | 设立 |
| 山东丽鹏国际 贸易有限公司 | 烟台市牟平区 姜格庄街道办 事处丽鹏路 1 号 | 烟台市牟平区 姜格庄街道办 事处丽鹏路 1 号 | 贸易型 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆华宇园林 有限公司 | 重庆市江北区 渝北四村 155  号 7-1 | 重庆市江北区 渝北四村 155  号 7-1 | 园林设计、施 工、苗木 | 100.00% |  | 非同一控制企 业合并 |
| 巴中华丰建设 发展有限公司 | 四川省巴中市 巴州区巴州大 道中段龙湖花 园十五幢 F2 单 元二楼一号 | 四川省巴中市 巴州区巴州大 道中段龙湖花 园十五幢 F2 单 元二楼一号 | 施工建设、绿 化、规划设计、 苗木等 | 80.00% |  | 设立 |
| 安顺华宇生态 建设有限公司 | 贵州省安顺市 西秀区龙青路 电力城天瀑阳 光商业街 | 贵州省安顺市 西秀区龙青路 电力城天瀑阳 光商业街 | 自主经营 | 80.00% |  | 设立 |
| 重庆东飞凯格 建筑景观设计 咨询有限公司 | 重庆市江北区 北滨一路 506 号 | 重庆市江北区 北滨一路 506 号 | 园林景观设 计、施工、城 市规划设计咨 询 | 65.00% |  | 设立 |
| 重庆秉创新材 料科技有限公 司 | 重庆市正阳工 业园区园区路 白家河 | 重庆市正阳工 业园区园区路 白家河 | 建筑新材料、 新技术、新工 艺研发、推广、 应用 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆广裕鑫投 资有限公司 | 重庆市江北区 北滨一路 506 号四楼 | 重庆市江北区 北滨一路 506 号四楼 | 利用自有资金 从事投资业务 及投资咨询服 务 | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台市鹏科能 源有限公司 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道办事处丽 鹏路 1 号 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道办事处丽 鹏路 1 号 | 太阳能光伏能 源研发、工程 设计、施工、 管理等 | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台丽鹏投资 有限公司 | 山东省烟台市 莱山区港城东 大街 289 号  2504 号 | 山东省烟台市 莱山区港城东 大街 289 号  2504 号 | 投资及投资咨 询 | 51.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东丽鹏生态 建设有限公司 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道丽鹏路 1 号 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道丽鹏路 1 号 | 造林和更新； 林木种植、销 售、租赁；绿 化管理；园林 绿化工程设计 和施工；水污 染治理 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆翠荟生态 旅游文化发展 有限公司 | 重庆市江北区 北滨一路 506  号 1 楼 | 重庆市江北区 北滨一路 506  号 1 楼 | 园林施工、养 护；餐饮服务； 旅游景区管 理；旅游信息 咨询；从事建 筑相关业务等 | 100.00% |  | 设立 |
| 山东丽鹏包装 科技有限公司 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道丽鹏路 1 号 | 山东省烟台市 牟平区姜格庄 街道丽鹏路 1 号 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |
| 华阴市双华城 乡建设工程有 限公司 | 陕西省渭南市 华阴市东岳路 政府广场东侧 嘉阳国际 | 陕西省渭南市 华阴市东岳路 政府广场东侧 嘉阳国际 | 施工建设、绿 化、苗木等 | 79.88% |  | 设立 |
| 成都丽宇建设 工程有限公司 | 成都市蒲江县 鹤山街道盐井 路 144 号 | 成都市蒲江县 鹤山街道盐井 路 144 号 | 施工建设、绿 化、苗木等 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海锐科教育 科技有限公司 | 上海市长宁区 金钟路 767 弄 2 号 509B 室 | 上海市长宁区 金钟路 767 弄 2 号 509B 室 | 教育咨询、计 算机网络 | 100.00% |  | 设立 |
| 苏州中锐智信 教育投资有限 公司 | 苏州工业园区 普惠路 456 号 | 苏州工业园区 普惠路 456 号 | 教育咨询、投 资等 | 100.00% |  | 同一控制下企 业合并 |

#### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东 的损益 | 本期向少数股东宣告 分派的股利 | 期末少数股东权益余 额 |
| 新疆军鹏制盖有限公 司 | 40.00% | 1,367,062.26 |  | 12,476,938.94 |
| 四川泸州丽鹏制盖有 限公司 | 14.29% | -515,693.02 |  | 9,148,969.97 |
| 巴中华丰建设发展有 | 20.00% | -645,052.49 |  | -1,162,286.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 重庆东飞凯格建筑景 观设计咨询有限公司 | 35.00% | 976,422.77 | 622,681.51 | 5,232,480.78 |
| 安顺华宇生态建设有 限公司 | 20.00% | 752,408.12 |  | 100,212,862.83 |
| 烟台丽鹏投资有限公 司 | 49.00% | -284.60 |  | 2,453,957.19 |
| 华阴市双华城乡建设 工程有限公司 | 20.12% | -147,218.67 |  | -147,218.67 |

#### （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 | 22,501  ,172.7  2 | 9,960,  264.69 | 32,461  ,437.4  1 | 1,269,  090.06 |  | 1,269,  090.06 | 21,832  ,511.5  7 | 10,484  ,470.5  8 | 32,316  ,982.1  5 | 4,542,  290.44 |  | 4,542,  290.44 |
| 四川 泸州 丽鹏 制盖 有限 公司 | 21,120  ,463.9  1 | 47,705  ,536.4  4 | 68,826  ,000.3  5 | 3,945,  699.60 |  | 3,945,  699.60 | 35,958  ,805.1  7 | 44,949  ,546.4  7 | 80,908  ,351.6  4 | 12,419  ,282.3  7 |  | 12,419  ,282.3  7 |
| 巴中 华丰 建设 发展 有限 公司 | 18,450  ,486.2  8 | 321,84  7,742.  59 | 340,29  8,228.  87 | 35,185  ,951.1  7 | 302,92  3,709.  59 | 338,10  9,660.  76 | 17,484  ,567.9  2 | 206,53  8,730.  62 | 224,02  3,298.  54 | 49,294  ,509.0  9 | 169,31  4,958.  90 | 218,60  9,467.  99 |
| 重庆 东飞 凯格 建筑 景观 设计 咨询 | 17,050  ,753.3  8 | 249,86  4.30 | 17,300  ,617.6  8 | 6,551,  324.22 |  | 6,551,  324.22 | 13,972  ,038.0  5 | 258,95  3.96 | 14,230  ,992.0  1 | 3,849,  916.28 |  | 3,849,  916.28 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安顺 华宇 生态 建设 有限 公司 | 8,692,  773.18 | 1,540,  331,22  9.73 | 1,549,  024,00  2.91 | 522,42  0,277.  51 | 550,68  8,604.  62 | 1,073,  108,88  2.13 | 60,291  ,763.7  5 | 1,109,  399,52  9.18 | 1,169,  691,29  2.93 | 347,55  0,092.  67 | 816,98  8,120.  10 | 1,164,  538,21  2.77 |
| 烟台 丽鹏 投资 有限 公司 | 8,075.  91 | 5,000,  000.00 | 5,008,  075.91 |  |  |  | 8,656.  73 | 5,000,  000.00 | 5,008,  656.73 |  |  |  |
| 华阴 市双 华城 乡建 设工 程有 限公 司 | 36,596  ,703.6  6 | 905,86  9.41 | 37,502  ,573.0  7 | 234,27  6.22 |  | 234,27  6.22 |  |  |  |  |  |  |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
| 新疆军鹏 制盖有限 公司 | 25,337,103  .05 | 3,417,655.  64 | 3,417,655.  64 | -1,837,846.  10 | 25,481,231  .63 | 4,844,100.  67 | 4,844,100.  67 | 2,104,143.  21 |
| 四川泸州 丽鹏制盖 有限公司 | 41,116,036  .86 | -3,608,768.  52 | -3,608,768.  52 | -6,183,769.  00 | 39,650,334  .25 | -898,494.8  1 | -898,494.8  1 | 2,638,080.  95 |
| 巴中华丰 建设发展 有限公司 |  | -3,225,262.  44 | -3,225,262.  44 | -4,552,578.  22 |  | -1,521,810.  18 | -1,521,810.  18 | -40,397,83  6.01 |
| 重庆东飞 凯格建筑 景观设计 咨询有限 公司 | 9,551,903.  48 | 2,789,779.  34 | 2,789,779.  34 | 872,718.95 | 13,177,396  .37 | 3,459,152.  21 | 3,459,152.  21 | -1,613,092.  11 |
| 安顺华宇 生态建设 |  | 3,762,040.  62 | 3,762,040.  62 | -524,398,8  00.26 |  | -1,317,223.  48 | -1,317,223.  48 | 57,697,277  .73 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 烟台丽鹏 投资有限 公司 |  | -580.82 | -580.82 | -580.82 |  | -1,170.34 | -1,170.34 | -1,170.34 |
| 华阴市双 华城乡建 设工程有 限公司 |  | -731,703.1  5 | -731,703.1  5 | -35,808,41  3.76 |  |  |  |  |

#### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### （1）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 | 4,094,282.02 | 3,761,615.33 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -1,127,333.31 | -3,451,537.47 |
| 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 | -1,127,333.31 | -3,451,537.47 |

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** |
| 深圳在乎传媒科 技有限公司 | 深圳市前海深港合作 区前湾一路 1 号 A 栋 201室（入驻深圳市前 海 商 务 秘 书 有 限 公 司） | 深圳市前海深港合作 区前湾一路 1 号 A 栋 201室（入驻深圳市前 海 商 务 秘 书 有 限 公 司） | 网上业务、数据库管理 | 38.00 |  | 权益法 |
| 重庆市合川区石 庙子水利综合开 发有限公司 | 重庆市合川区三汇镇 平安街102号4幢2单 位6-2 | 重庆市合川区三汇镇 平安街102号4幢2单 位6-2 | 水利工程运营管理、水利 发电，水利技术服务，水 利资源开发、利用、规划 | 40.00 |  | 权益法 |
| 华阴市云鼎生态 建设有限责任公 司 | 陕西省渭南市华阴市 岳庙街办事处南城子 村 | 陕西省渭南市华阴市 岳庙街办事处南城子 村 | 环境治理工程施工，园林 绿化工程设计及施工；绿 化管理：水污染治理；林 木种植、砂石开采、销售 及租赁 | 30.00 |  | 权益法 |
| 铜鼓河湖水系生 | 江西省宜春市铜鼓县 | 江西省宜春市铜鼓县 | 工程投资、建设及管理； | 39.00 |  | 权益法 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 态治理有限公司 | 永宁镇定江东路 386-7号 | 永宁镇定江东路 386-7号 | 河湖水系的生态保护和综 合治理的投资、建设及运 营管理；环境保护和综合 治理（包括“三废”）的投 资、建设及运营管理等 |  |  |  |

## 十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情 况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理 层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

（1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。 2、市场风险

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

（1）外汇风险 外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司主要以美元进行部分销售。于

2018年12 月31 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负 债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末外币余额** | **期初外币余额** |
| **货币资金** |  |  |
| 其中：美元 | 271,410.04 | 5,667.00 |
| 欧元 |  | 30,090.00 |
| 港币 |  | 46.55 |
| 加元 |  | 700.00 |
| 日元 |  | 697,000.00 |
| **应收账款** |  |  |
| 其中：美元 | 4,558,522.70 | 7,926,296.61 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **汇率变动** | **本期** | | **上期** | |
| **对净利润的影响** | **对股东权益的影响** | **对净利润的影响** | **对股东权益的影响** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有外币 | 人民币升值5% | 241,496.67 | 241,496.67 | 432,990.01 | 432,990.01 |
| 所有外币 | 人民币贬值5% | -241,496.67 | -241,496.67 | -432,990.01 | -432,990.01 |

（2）利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确 保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的 有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、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 |

本企业的母公司情况的说明

##### ①本公司实际控制人变动后

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **本公司实际控控股股东** | **对本公司的持股比例（%）** | **对本公司的表决权比例（%）** | **本公司最终控制方** |
| 苏州睿畅投资管理有限公 司 | 11.00 | 11.00 | 钱建蓉 |

##### ②本公司实际控制人变动前

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **本公司实际控制人** | **对本公司的持股比例（%）** | **对本公司的表决权比例（%）** | **本公司最终控制方** |
| 孙世尧家族 | 21.97 | 21.97 | 孙世尧家族 |

本企业最终控制方是钱建蓉。 其他说明：

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注七、1。 **3、本企业合营和联营企业情况** 本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。 **4、其他关联方情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 中锐控股集团有限公司 | 同受实际控制人控制 |

|  |  |
| --- | --- |
| 上海瑞文投资咨询有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海中锐教育发展有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 苏州科锐软件开发有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 江苏中锐科教发展有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海中锐创业投资管理有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙） | 同受实际控制人控制 |
| 杭州博珲投资管理合伙企业（有限合伙） | 同受实际控制人控制 |
| 上海中锐文化发展有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 无锡音速凡贸易有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海总财金融信息服务有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 南京中锐投资有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海宁总贸易有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 钱建蓉 | 实际控制人 |
| 孙世尧 | 实际控制人一致行动人 |
| 孙鲲鹏 | 实际控制人一致行动人 |
| 于志芬 | 原实际控制人孙世尧家族成员 |
| 孙红丽 | 原实际控制人孙世尧家族成员 |
| 霍文菊 | 原实际控制人孙世尧家族成员 |
| 汤于 | 持股 5%以上股东 |

其他说明

2018 年，公司股东于志芬、孙红丽、霍文菊股份本期将持有股份全部转让，期末不再属于关联方。

#### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳在乎传媒科技有限公司 | 设备及模具 | 54,698.29 |  |

#### （2）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 | 270,000,000.00 | 2018 年 09 月 11 日 | 2019 年 09 月 10 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 40,000,000.00 | 2018 年 01 月 26 日 | 2019 年 01 月 26 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 20,000,000.00 | 2018 年 05 月 31 日 | 2019 年 05 月 31 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 170,000,000.00 | 2018 年 11 月 16 日 | 2021 年 11 月 25 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 33,000,000.00 | 2017 年 08 月 09 日 | 2018 年 08 月 07 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 100,000,000.00 | 2017 年 10 月 27 日 | 2018 年 10 月 26 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 60,000,000.00 | 2017 年 08 月 31 日 | 2018 年 08 月 30 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 140,000,000.00 | 2017 年 08 月 29 日 | 2018 年 08 月 28 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 03 月 31 日 | 2018 年 03 月 29 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 02 月 17 日 | 2018 年 02 月 16 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 50,000,000.00 | 2017 年 06 月 06 日 | 2018 年 06 月 06 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 25,000,000.00 | 2017 年 05 月 12 日 | 2018 年 05 月 12 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 03 月 20 日 | 2018 年 03 月 14 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 50,000,000.00 | 2017 年 01 月 11 日 | 2018 年 01 月 11 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 230,000,000.00 | 2017 年 10 月 18 日 | 2022 年 10 月 25 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 50,000,000.00 | 2018 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 11 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完 毕 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙鲲鹏 | 50,000,000.00 | 2018 年 06 月 29 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧、于志芬、 孙鲲鹏、林田 | 19,000,000.00 | 2018 年 03 月 09 日 | 2019 年 03 月 09 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧、于志芬、 孙鲲鹏、林田 | 30,000,000.00 | 2018 年 03 月 13 日 | 2019 年 03 月 13 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧、于志芬、 孙鲲鹏、林田 | 20,000,000.00 | 2018 年 07 月 13 日 | 2019 年 07 月 13 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧、于志芬、 孙鲲鹏、林田、中锐 控股集团有限公司、 苏州睿畅投资管理有 限公司、钱建蓉 | 20,000,000.00 | 2018 年 08 月 28 日 | 2019 年 01 月 18 日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧 | 30,000,000.00 | 2018 年 01 月 08 日 | 2019 年 01 月 07 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧 | 40,000,000.00 | 2018 年 01 月 11 日 | 2019 年 01 月 10 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、孙世尧 | 30,000,000.00 | 2018 年 02 月 05 日 | 2019 年 02 月 04 日 | 否 |
| 孙世尧 | 13,726,400.00 | 2018 年 01 月 31 日 | 2019 年 01 月 04 日 | 否 |
| 孙世尧；于志芬 | 30,000,000.00 | 2018 年 02 月 02 日 | 2019 年 02 月 01 日 | 否 |
| 孙世尧；于志芬 | 30,000,000.00 | 2018 年 05 月 15 日 | 2019 年 01 月 14 日 | 否 |
| 孙世尧；于志芬 | 40,000,000.00 | 2018 年 07 月 10 日 | 2018 年 12 月 17 日 | 是 |
| 孙世尧；于志芬 | 40,000,000.00 | 2018 年 12 月 17 日 | 2019 年 06 月 17 日 | 否 |
| 成都海川制盖有限公 司 | 50,000,000.00 | 2018 年 03 月 15 日 | 2019 年 03 月 15 日 | 否 |
| 孙鲲鹏 | 7,000,000.00 | 2018 年 08 月 17 日 | 2019 年 08 月 14 日 | 否 |
| 大冶市劲鹏制盖有限 公司 | 30,000,000.00 | 2018 年 05 月 30 日 | 2018 年 12 月 19 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 30,000,000.00 | 2018 年 04 月 17 日 | 2019 年 04 月 17 日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 40,000,000.00 | 2017 年 06 月 13 日 | 2018 年 06 月 12 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 10,000,000.00 | 2017 年 04 月 28 日 | 2018 年 04 月 27 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 20,000,000.00 | 2017 年 05 月 12 日 | 2018 年 05 月 11 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 30,000,000.00 | 2017 年 07 月 24 日 | 2018 年 07 月 23 日 | 是 |
| 孙世尧、于志芬、重 庆华宇园林有限公司 | 40,000,000.00 | 2017 年 08 月 11 日 | 2018 年 01 月 10 日 | 是 |
| 孙世尧、于志芬、重 庆华宇园林有限公司 | 30,000,000.00 | 2017 年 08 月 10 日 | 2018 年 01 月 09 日 | 是 |
| 孙世尧、于志芬、重 庆华宇园林有限公司 | 30,000,000.00 | 2017 年 07 月 21 日 | 2018 年 01 月 19 日 | 是 |
| 孙世尧、于志芳 | 30,000,000.00 | 2017 年 11 月 27 日 | 2018 年 05 月 27 日 | 是 |
| 孙世尧、于志芳 | 20,000,000.00 | 2017 年 02 月 17 日 | 2018 年 02 月 16 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 20,000,000.00 | 2017 年 05 月 17 日 | 2018 年 05 月 17 日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司 | 30,000,000.00 | 2017 年 04 月 21 日 | 2018 年 04 月 21 日 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 孙世尧、于志芬、重 庆华宇园林有限公司 | 25,000,000.00 | 2017 年 07 月 27 日 | 2018 年 07 月 26 日 | 是 |
| 成都海川制盖有限公 司 | 50,000,000.00 | 2017 年 03 月 17 日 | 2018 年 03 月 17 日 | 是 |
| 孙世尧、孙鲲鹏 | 100,000,000.00 | 2017 年 07 月 19 日 | 2020 年 07 月 19 日 | 否 |
| 孙世尧 | 55,000,000.00 | 2015 年 09 月 07 日 | 2018 年 09 月 07 日 | 是 |
| 孙世尧、汤于 | 89,600,000.00 | 2016 年 04 月 14 日 | 2019 年 04 月 14 日 | 否 |
| 孙世尧、汤于 | 22,400,000.00 | 2016 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 否 |
| 孙世尧 | 112,000,000.00 | 2018 年 04 月 28 日 | 2021 年 04 月 28 日 | 否 |

#### （3）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 | 2019 年 10 月 22 日 |  |
| 中锐控股集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2018 年 10 月 30 日 | 2019 年 11 月 16 日 |  |
| 中锐控股集团有限公司 | 60,000,000.00 | 2018 年 11 月 17 日 | 2019 年 11 月 28 日 |  |
| 中锐控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2018 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 28 日 |  |
| 中锐控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2018 年 12 月 28 日 | 2019 年 12 月 31 日 |  |

#### （4）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 | 288.62 | 288.34 |

#### 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 | 131,072.83 |  | 32,048.78 |  |
| 应收账款 | 深圳在乎传媒科 | 63,997.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 技有限公司 |  |  |  |  |
| 长期应收款 | 重庆市合川区石 庙子水利综合开 发有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |
| 长期应收款 | 华阴市云鼎生态 建设有限责任公 司 | 10,712,109.59 |  |  |  |

#### （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 | 141,000,000.00 |  |
| 其他应付款 | 苏州中锐地产集团有限公司 | 25,000.00 | 5,000.00 |

## 十二、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

**5、其他** **十三、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 2018 年 12 月 31 日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至审计报告日，公司资产负债表日后重大事项为部分银行借款及银行承兑汇票发生逾期情况。

（1）报表日至审计报告日，逾期银行借款情况：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **贷款银行** | **贷款金额** | **借款日** | **到期日** | **实际还清 借款日** | **逾期还 款原因** | **截至报告日 是否已还清** |
| 中信银行股份有限公 司烟台牟平支行 | 30,000,000.00 | 2018-2-5 | 2019-2-4 |  | 资金周 转困难 | 否 |
| 上海浦东发展银行股 份有限公司烟台分行 | 30,000,000.00 | 2018-2-2 | 2019-2-1 | 2019-2-26 | 资金周 转困难 | 是 |
| 中国光大银行股份有 限烟台分行营业部 | 13,000,000.00 | 2018-2-2 | 2019-2-1 | 2019-3-19 | 资金周 转困难 | 是 |
| 平安银行股份有限公 司烟台分行 | 14,629,737.06 | 2018-4-28 | 2019-2-8 | 2019-3-27 | 资金周 转困难 | 是 |
| 平安银行股份有限公 司烟台分行 | 30,000,000.00 | 2018-3-13 | 2019-3-13 | 2019-3-29 | 资金周 转困难 | 是 |
| 华夏银行股份有限公 司烟台南大街支行 | 50,000,000.00 | 2018-3-15 | 2019-3-15 | 2019-3-29 | 资金周 转困难 | 是 |

##### （2）报表日至审计报告日，逾期银行承兑汇票情况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **银行名称** | **承兑汇票金额** | **票据出票日** | **票据到期 日** | **实际还情 款项日** | **逾期还 款原因** | **保证金金额** | **截至报告 日是否已 还清** |
| 青岛银行 股份有限 公司威海 分行 | 6,000,000.00 | 2018-8-15 | 2019-2-15 | 2019-3-15 | 资金周 转困难 | 3,000,000.00 | 是 |

## 十五、其他重要事项

#### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。 本公司以产品分部为基础确定报告分部，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入 比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于 该分部的负债。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### （2）报告分部的财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 瓶盖包装 | 园林景观 | 分部间抵销 | 合计 |
| 一、营业收入 | 637,592,329.37 | 610,297,021.04 |  | 1,247,889,350.41 |
| 二、营业成本 | 569,122,861.03 | 546,275,509.49 |  | 1,115,398,370.52 |
| 三、对联营和合营 | -893,099.28 | -234,234.03 |  | -1,127,333.31 |
| 四、资产减值损失 | 184,904,373.29 | 315,814,432.54 | 248,861,461.01 | 749,580,266.84 |
| 五、折旧费和摊销费 | 101,729,369.49 | 4,067,130.88 |  | 105,796,500.37 |
| 六、利润总额 | -259,091,160.79 | -274,387,227.80 | -248,861,461.01 | -782,339,849.60 |
| 七、所得税费用 | 38,734,144.70 | -33,450,889.78 |  | 5,283,254.92 |
| 八、净利润 | -297,825,305.49 | -240,936,338.02 | -248,861,461.01 | -787,623,104.52 |
| 九、资产总额 | 3,896,694,293.33 | 4,440,920,458.88 | -2,701,878,581.97 | 5,635,736,170.24 |
| 十、负债总额 | 1,431,131,709.58 | 2,713,182,176.28 | -1,030,695,683.23 | 3,113,618,202.63 |

**2、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。

**3、其他** **十六、母公司财务报表主要项目注释** **1、应收票据及应收账款**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 3,743,434.30 | 7,539,080.53 |
| 应收账款 | 184,435,358.46 | 206,059,094.38 |
| 合计 | 188,178,792.76 | 213,598,174.91 |

#### （1）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 | 3,743,434.30 | 7,539,080.53 |
| 合计 | 3,743,434.30 | 7,539,080.53 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 合计 | 0.00 |

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 22,059,486.77 |  |
| 合计 | 22,059,486.77 |  |

#### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

1、期末公司无已质押的应收票据。

2、报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （2）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 |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款 | 202,56  5,348.4  0 | 93.51  % | 18,129,  989.94 | 8.95% | 184,43  5,358.4  6 | 229,4  88,99  2.91 | 100.00  % | 23,429,  898.53 | 10.21% | 206,059,  094.38 |
| 单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款 | 14,057,  605.69 | 6.49% | 14,057,  605.69 | 100.00  % |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 216,62  2,954.0  9 | 100.00  % | 32,187,  595.63 | 14.86  % | 184,43  5,358.4  6 | 229,4  88,99  2.91 | 100.00  % | 23,429,  898.53 | 10.21% | 206,059,  094.38 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 190,088,502.45 | 9,504,425.12 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,776,090.18 | 277,609.02 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,042,982.00 | 208,596.40 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 397,205.06 | 119,161.52 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 480,741.66 | 240,370.83 | 50.00% |
| 5 年以上 | 7,779,827.05 | 7,779,827.05 | 100.00% |
| 合计 | 202,565,348.40 | 18,129,989.94 |  |

确定该组合依据的说明：

##### 本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄** | **应收账款计提比例(%)** | **其他应收款计提比例(%)** |
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 |
| 1－2年（含2年） | 10.00 | 10.00 |
| 2－3年（含3年） | 20.00 | 20.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3－4年（含4年） | 30.00 | 30.00 |
| 4－5年（含5年） | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

##### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | | | |
| **应收账款** | **坏账准备** | **计提比例（%）** | **计提理由** |
| 俄罗斯得力 | 4,439,063.56 | 4,439,063.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽程虎 | 2,354,575.13 | 2,354,575.13 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 黑龙江酒业有限责任公司 | 1,874,749.00 | 1,874,749.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 烟台华冠制盖有限公司 | 1,486,253.75 | 1,486,253.75 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽金种子集团 | 1,083,037.14 | 1,083,037.14 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽金种子酒业股份有限公司 | 936,770.30 | 936,770.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 凭祥市鑫保进出口有限公司 | 922,473.20 | 922,473.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西梨花春酿酒集团有限公司 | 411,489.29 | 411,489.29 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南美皮特公司 | 329,030.04 | 329,030.04 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽省金瑞包装有限公司 | 65,937.46 | 65,937.46 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 威海市万泉新能源科技有限公司 | 59,253.00 | 59,253.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安徽广宇包装科技有限公司 | 45,604.92 | 45,604.92 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宜宾醉不倒酒业有限公司 | 24,226.60 | 24,226.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海欧木贸易有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海洪悦彩印包装有限公司 | 3,814.30 | 3,814.30 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 青岛顺东铝制品厂 | 1,328.00 | 1,328.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| **合 计** | **14,057,605.69** | **14,057,605.69** |  |  |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,757,697.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况 本报告期公司无实际核销坏账准备情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **金额** | **占应收账款总额 的比例（%）** | **坏账准备** |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 109,144,846.88 | 50.38 | 5,457,242.34 |
| 成都海川制盖有限公司 | 27,113,146.10 | 12.52 | 1,355,657.31 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 菲律宾马龙酒厂 | 10,331,634.66 | 4.77 | 516,581.73 |
| 乌兹别克普罗姆斯特公司 | 4,713,734.29 | 2.18 | 224,184.97 |
| 俄罗斯哈吉斯酒厂 | 4,668,339.10 | 2.16 | 4,668,339.10 |
| **合 计** | **155,971,701.03** | **72.01** | **12,222,005.45** |

#### 2、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 44,659,734.51 | 6,174,900.51 |
| 应收股利 | 27,699,661.20 | 33,699,661.20 |
| 其他应收款 | 31,993,203.32 | 21,486,382.60 |
| 合计 | 104,352,599.03 | 61,360,944.31 |

#### （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 | 44,659,734.51 | 6,174,900.51 |
| 合计 | 44,659,734.51 | 6,174,900.51 |

#### （2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 10,088,470.27 | 10,088,470.27 |
| 成都海川制盖有限公司 | 17,611,190.93 | 23,611,190.93 |
| 合计 | 27,699,661.20 | 33,699,661.20 |

#### （3）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 值 |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 | 36,259,  429.94 | 100.00  % | 4,266,2  26.62 | 11.77  % | 31,993,  203.32 | 23,35  7,282  .91 | 100.00  % | 1,870,9  00.31 | 8.01% | 21,486,3  82.60 |
| 合计 | 36,259,  429.94 | 100.00  % | 4,266,2  26.62 | 11.77  % | 31,993,  203.32 | 23,35  7,282  .91 | 100.00  % | 1,870,9  00.31 | 8.01% | 21,486,3  82.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 13,103,177.75 | 655,158.89 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,869,197.60 | 1,086,919.76 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 12,136,998.01 | 2,427,399.60 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 6,399.58 | 1,919.87 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 97,657.00 | 48,828.50 | 50.00% |
| 5 年以上 | 46,000.00 | 46,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 36,259,429.94 | 4,266,226.62 |  |

确定该组合依据的说明： 本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,395,326.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

4)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 | 35,154,655.01 | 23,032,657.00 |
| 备用金 | 1,074,774.93 | 131,415.70 |
| 其他往来 | 30,000.00 | 193,210.21 |
| 合计 | 36,259,429.94 | 23,357,282.91 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余 额 |
| 远东国际租赁有限 公司 | 融资租赁保证金 | 22,000,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 60.67% | 3,400,000.00 |
| 久实融资租赁（上 海）有限公司 | 融资租赁保证金 | 12,000,000.00 | 1 年以内 | 33.10% | 600,000.00 |
| 北京红星股份有限 公司 | 投标保证金 | 600,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 1.65% | 55,000.00 |
| 贺延立 | 个人借款 | 256,401.13 | 1 年以内 | 0.71% | 12,820.06 |
| 燕京啤酒（桂林漓 泉）股份有限公司 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1-2 年 | 0.55% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 35,056,401.13 | -- | 96.68% | 4,087,820.06 |

#### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,011,682,276.  56 | 73,252,272.88 | 1,938,430,003.  68 | 2,011,682,276.  56 |  | 2,011,682,276.  56 |
| 对联营、合营 企业投资 |  |  |  | 133,099.28 |  | 133,099.28 |
| 合计 | 2,011,682,276.  56 | 73,252,272.88 | 1,938,430,003.  68 | 2,011,815,375.  84 |  | 2,011,815,375.  84 |

#### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 准备 | 减值准备期末 余额 |
| 成都海川制盖 有限公司 | 29,886,223.64 |  |  | 29,886,223.64 |  |  |
| 北京鹏和祥包 装制品有限公 司 | 2,258,634.60 |  |  | 2,258,634.60 |  |  |
| 大冶劲鹏制盖 有限公司 | 40,528,418.32 |  |  | 40,528,418.32 | 28,846,777.83 | 28,846,777.83 |
| 新疆军鹏制盖 有限公司 | 11,293,900.00 |  |  | 11,293,900.00 |  |  |
| 亳州丽鹏制盖 有限公司 | 136,560,000.0  0 |  |  | 136,560,000.0  0 | 44,405,495.05 | 44,405,495.05 |
| 四川泸州丽鹏 制盖有限公司 | 60,000,000.00 |  |  | 60,000,000.00 |  |  |
| 山东丽鹏国际 贸易有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 重庆华宇园林 有限公司 | 1,718,600,000.  00 |  |  | 1,718,600,000.  00 |  |  |
| 烟台丽鹏投资 有限公司 | 2,555,100.00 |  |  | 2,555,100.00 |  |  |
| 合计 | 2,011,682,276.  56 |  |  | 2,011,682,276.  56 | 73,252,272.88 | 73,252,272.88 |

#### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单 位 | 期初余 额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额 | 减值准 备期末 余额 |
| 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳在 乎传媒 科技有 限公司 | 133,09  9.28 | 760,00  0.00 |  | -893,09  9.28 |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 133,09 | 760,00 |  | -893,09 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 9.28 | 0.00 |  | 9.28 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 133,09  9.28 | 760,00  0.00 |  | -893,09  9.28 |  |  |  |  |  |  |  |

#### （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 | 314,800,203.28 | 297,938,679.59 | 331,816,998.44 | 298,430,006.66 |
| 其他业务 | 20,223,752.85 | 16,509,244.62 | 21,543,066.88 | 19,495,121.71 |
| 合计 | 335,023,956.13 | 314,447,924.21 | 353,360,065.32 | 317,925,128.37 |

#### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 20,317,661.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -893,099.28 | -3,111,409.70 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收 益 |  | 2,000,000.00 |
| 合计 | -893,099.28 | 19,206,251.63 |

#### 6、其他

## 十七、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 | -88,796.13 |  |
| 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） | 5,258,846.69 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投 | -1,127,333.31 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资单位可辨认净资产公允价值产生的收 益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初 至合并日的当期净损益 | -956.47 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | -661,781.05 |  |
| 减：所得税影响额 | 660,772.58 |  |
| 少数股东权益影响额 | 19,101.57 |  |
| 合计 | 2,700,105.58 | -- |

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 | -28.31% | -0.9 | -0.9 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | -28.41% | -0.90 | -0.90 |

#### 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

无

# 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 四、载有公司法定代表人孙鲲鹏先生签名的2018年度报告原件

##### 以上文件置备地点：公司证券部

##### 山东丽鹏股份有限公司 法定代表人：孙鲲鹏 2019年4月26日