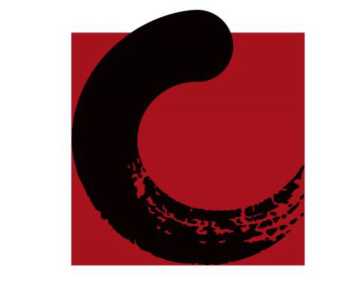
证券代码：002374 证券简称：中锐股份

债券代码：112623.SZ 债券简称：17丽鹏G1



**山东中锐产业发展股份有限公司**

**2020年年度报告**

**2021年04月**

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱建蓉、主管会计工作负责人张国平及会计机构负责人（会计主 管人员）张国平声明：保证本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。

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](#bookmark1)

[第二节 公司简介和主要财务指标 6](#bookmark5)

[第三节公司业务概要 10](#bookmark52)

[第四节经营情况讨论与分析 17](#bookmark98)

[第五节重要事项 36](#bookmark284)

[第六节 股份变动及股东情况 52](#bookmark471)

[第七节优先股相关情况 59](#bookmark527)

[第八节 可转换公司债券相关情况 60](#bookmark531)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 61](#bookmark535)

[第十节 公司治理 69](#bookmark579)

[第十一节公司债券相关情况 77](#bookmark668)

[第十二节财务报告 85](#bookmark768)

[第十三节 备查文件目录 232](#bookmark2475)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、中锐股份 | 指 | 山东中锐产业发展股份有限公司 |
| 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 |
| 中锐产城 | 指 | 苏州中锐产城融合建设发展有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 丽鹏投资 | 指 | 烟台丽鹏投资有限公司，公司的直接控股子公司 |
| 华宇园林 | 指 | 重庆华宇园林有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 北京鹏和祥 | 指 | 北京鹏和祥包装制品有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 大冶劲鹏 | 指 | 大冶市劲鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司 |
| 成都海川 | 指 | 成都海川制盖有限公司，公司的间接全资子公司 |
| 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，公司的间接控股子公司 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 实际控制人 | 指 | 钱建蓉 |
| 控股股东、睿畅投资 | 指 | 苏州睿畅投资管理有限公司 |
| 中锐集团、中锐控股 | 指 | 中锐控股集团有限公司，持有公司控股股东苏州睿畅投资管理有限公司  100%股权 |
| 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 |
| 中国登记结算 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 《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 | 《山东中锐产业发展股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2020年度 |
| 7元＞ 万^元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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

第二节公司简介和主要财务指标

、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） | 中锐股份 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东中锐产业发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 山东中锐产业发展股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHANDONG CHIWAY INDUSTRY DEVELOPMENT CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHIWAY | | |
| 公司的法定代表人 | 钱建蓉 | | |
| 注册地址 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 264114 | | |
| 办公地址 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号、上海市长宁区金钟路767弄2号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 264114、 200335 | | |
| 公司网址 | www. chiwayind. com | | |
| 电子信箱 | chiway\_industry@chiway. com. cn | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 朱拓 | 王小翠 |
| 联系地址 | 上海市长宁区金钟路767弄2号 | 上海市长宁区金钟路767弄2号 |
| 电话 | 021-22192750 | 021-22192779 |
| 传真 | 021-22192753 | 021-22192753 |
| 电子信箱 | zhut@chiway. com. cn | [IR\_002374@163.com](mailto:IR_002374@163.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 | http://www. cninfo.com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

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，公司在原有包装科技业务上新增园林生态业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2018年8月8日公司控股股东由孙世尧变更为苏州睿畅投资管理有限公司。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 东兴证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街5号新 盛大厦B座12层、15层 | 覃新林、曹阳 | 2020年10月29日至2021年  12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用V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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 | -47.46% | 1,247,889,350.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -179,477,223.76 | 33,808,621.89 | -630.86% | -789,840,556.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元） | -174,992,020.01 | -29,115,806.42 | -501.02% | -792,540,661.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 33,931,949.89 | 158,025,340.77 | -78.53% | -385,434,540.48 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.19 | 0.04 | -575.00% | -0.90 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.19 | 0.04 | -575.00% | -0.90 |
| 加权平均净资产收益率 | -7.30% | 1.40% | -8.70% | -28.31% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 总资产（元） | 5,660,017,137.34 | 6,001,618,751.90 | -5.69% | 5,635,306,362.97 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,708,464,663.63 | 2,430,508,882.75 | 11.44% | 2,394,717,818.70 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是口否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 | 无 |
| 营业收入扣除金额（元） | 0.00 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 | 无 |

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V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V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 | 100,904,373.46 | 158,099,061.64 | 124,437,640.68 | 232,607,746.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -14,712,656.46 | -8,592,097.36 | -13,884,563.22 | -142,287,906.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -13,322,731.71 | -15,166,420.69 | -14,851,906.85 | -131,650,960.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -58,592,295.75 | 75,357,674.49 | -15,325,644.36 | 32,492,215.51 |

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V否

九、非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018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） | -307,509.52 | 818,069.94 | -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 | 6,896,495.45 | 4,769,419.84 | 5,258,846.69 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一标准定额或定量享受的政府补助除外） |  |  |  |  |
| 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 |  |
| 债务重组损益 | -23,688,696.37 |  |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  | -956.47 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 13,014,312.90 | 57,720,904.37 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,439,824.15 | 9,278,081.56 | -661,781.05 |  |
| 减：所得税影响额 | -1,431,670.41 | 9,630,382.81 | 660,772.58 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 391,652.47 | 31,664.59 | 19,101.57 |  |
| 合计 | -4,485,203.75 | 62,924,428.31 | 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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V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号一非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

山东中锐产业发展股份有限公司业务涉及包装科技、园林产城两大板块，具体情况如下：

包装科技一公司是国内最大的（铝制相关类）防伪瓶盖生产企业，拥有国内最大的复合防伪铝板生 产基地。目前，公司在山东、四川、湖北、安徽等地建有六个生产工厂，拥有国际领先的进口滚印和制盖 设备，以及国内最先进的28口、38口瓶盖生产线。公司的产品被广泛应用于国内酒类、饮料矿泉水、食用 油、保健品等终端消费领域，并出口亚洲、欧洲及美洲等国际市场。公司主要产品为铝制防伪瓶盖、组合 式防伪瓶盖以及复合型防伪印刷铝板，产品目前主要应用于泸州老窖、剑南春、古井贡、舍得、牛栏山、 伊力特、红星、江小白、习酒、国台、洋河等国内主要白酒产品，以及帝亚吉欧、保乐力加等国际知名酒 企产品的包装，同时产品也供应保健酒、啤酒、葡萄酒、食用油、保健品、高档矿泉水、功能性饮品等行 业产品的包装生产。



园林产城一是集项目策划、园林规划设计、工程施工、仿古建筑、水污染治理、土壤修复、绿化养 护和花卉苗木生产、运营于一体的综合性园林建设、生态修复企业，本报告期内，公司积极推动园林业务 的转型发展，在充分考虑已有园林工程业务的产业基础以及股东方在长三角的资源优势，公司于2020年5 月成立全资子公司苏州中锐产城融合建设发展有限公司，逐步拓展产业园区开发业务。

**（一）包装科技业务**

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。下游行业客户近千家，主要用于白酒、 保健酒、啤酒、葡萄酒、食用油、保健品、高档饮用水、功能性饮品等行业产品的包装。



**1、客户市场介绍**

近年来，公司经营层积极调整经营思路、加大客户的维护及开发力度，坚持围绕“核心客户、重点产 品''的经营拓展思路，狠抓核心客户，目前根据公司的客户结构和产能分布，将国内划分为北方、中部、 西南三大区域，以及海外国际区域。但2020年受限于疫情的影响，公司对国内客户及海外客户的销售，较 去年同期均有不同程度的下滑。

北方区域：主要集中供应“北京：红星、牛栏山、方庄、忆中品、燕京啤酒''、“山东：兰陵、扳倒井、 景芝、张裕、威龙葡萄酒、青岛啤酒''、“河北：衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、十里香、丛台''、“黑龙 江：老村长、玉泉''、“山西：杏花村、汾阳王''、“江苏：洋河、双沟'等；

中部区域：主要集中供应如“湖北：劲酒、黄鹤楼''、“安徽：古井贡、金种子、高炉家、迎驾''、“新疆： 伊力特''、“湖南：武陵''、“江西：四特''等；

西南区域：主要集中供应“四川：剑南春、泸州老窖、郎酒、沱牌、全兴、金六福、光良、丰谷”、“贵 州：习酒、国台、云峰酒业''、“重庆：江小白''、“福建：燕之屋''、“广西：丹泉''、“广东：蓝带啤酒''、“海 南：椰岛鹿龟酒''等，目前公司在积极推进在贵州地区的投资设厂事宜，服务贵州地区的各类酱酒等企业。

海外国际区域：产品主要供应亚洲、美洲、欧洲等国际酒类等客户，针对白兰地、威士忌、葡萄酒、 橄榄油等海外产品，如帝亚吉欧、保乐力加等国际知名酒企，逐步与公司建立业务合作关系。



**2、装备制造及技术研发情况**

目前，公司引进了国际、国内同行业最先进的生产设备，包括意大利S ACMI、BORTOLINKEMO > OMSO >

CALF等公司及瑞士MADAG等公司的机器设备，具备与国外高端制盖企业的竞争能力，同时公司是国内同 行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、国内唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。满足了核心 客户的产品特点和品质需求，同时也提升了公司生产效率及质量控制水平。



璃士-MADAG 意大利-BORTOLINKEMO 意大利-CALF

公司是制盖包装领域多项行业标准的制定单位、中国包装联合会常务理事单位，是国内酒类制盖包装 领域唯一的上市公司。公司一次性通过了 FSSC22000食品安全管理体系及三体系换证。公司一直专注于包 装科技等方面的技术研发，截至报告期末，公司包装业务板块，拥有专利78项，其中发明专利28项，专利 包括自动控制系统、特殊印刷工艺、专用印刷方法及设备，多次获得中国专利优秀奖等。

包装科技业务主要业绩驱动因素包括品牌影响力、客户资源、质量控制、成本控制及研发能力等。

**（二）园林生态及产城开发业务**

**1、园林生态业务**

公司下属的重庆华宇园林有限公司，主要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，拥有环境污染治理（生态修复）甲级资质、市政公用工程施工总承包贰级资质、风景园 林工程设计专项乙级资质、环境污染治理（废水、固废）甲级资质、污染治理（工业废水处理）二级资质、 污染治理（生活污水处理）二级资质等。

华宇园林所从事的业务属于资金驱动型行业，受国家政策影响较大。2018年以来，金融去杠杆等相关 政策力度逐步加大，地方政府隐性债务严监管以及商业银行信用收紧，资金需求相对较高的工程类企业面 临较大的融资压力，叠加2020年新冠疫情的影响，使得公司园林工程业务整体处于收缩状态。

对此，公司管理层积极应对外部环境的变化，一是在保障工程施工的基础上，根据资金和融资情况合 理安排部分项目的施工进度，同时针对部分财政支付能力较弱地区的工程项目，公司积极妥善的收缩项目 投入；二是积极地收尾工程项目，稳步推进项目完工结算、确权等事项，报告期内，重点加大了在四川、 贵州等地项目的结算和收尾，该地区的工程项目大部分基本接近尾声；三是在国家大力清理政府部门拖欠 中小企业各类款项的大环境下，公司管理层全力以赴，采用多种方式，不断加大了对工程回款的催收力度， 在山东、四川、贵州等地区取得了积极的效果。

（1） 园林生态的主要业务模式

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。

1. 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。

1. 结算模式

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。

（2） 公司质量控制体系的执行情况

公司已经通过了IS09001:2015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、产城开发业务**

由于近年来园林生态业务受到了较大的冲击，公司主动调整了经营发展策略，主动收缩了其在四川、 贵州等西南地区业务规模。为了保障公司业务的持续稳定，公司基于园林生态业务基础，并依托股东方的 资源优势，逐步拓展产城开发业务，该业务将以长三角等经济发达地区为核心进行业务布局。2021年2月， 公司产业园区项目正式签约落地江苏南通，目前正逐步推进中。

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 |
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

□适用V不适用

三、核心竞争力分析

**1、公司在防伪包装行业的竞争优势**

**（1） 体系化、全流程的服务优势**

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

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

**（2） 装备优势**

公司拥有国际、国内同行业最先进的生产设备。在铝板复合型防伪印刷环节，公司从国外引进了先进 生产线，如意大利OMSO公司和CALF公司的滚涂滚印机，具备与国外高端制盖企业的竞争能力，同时公 司是国内同行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、国内唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。

在瓶盖冲制环节，公司拥有国内外同行业中自动化程度最高的铝防伪瓶盖生产线，例如意大利S ACMI 线、MACA生产线、BK生产线，同时还拥有具有独立知识产权的10头全自动高速瓶盖生产线，拥有与山东 大学共同开发研制的铝质瓶盖自动检测线，及适应各种规格瓶盖的数控冲床、多头全自动滚轧机和多头全 自动加垫机等先进设备。近年来，公司引进28口、38口SCAMI线及北大方正高速赋码设备的陆续到位，使 得公司在28口、38口及二维码盖领域的规模化生产优势更加明显。

1. **制造业"+互联网"的优势**

在国内，假酒横行一直是困扰着酒企，影响着消费者的食品安全和生命健康。上市公司包装科技板块 现有客户近千家，年瓶盖产量超过20亿只，通过在防伪瓶盖内外印刷二维码，为客户提供防伪打假、产品 追溯、防窜货等增值服务，同时利用互联网平台，发挥现有的客户渠道资源优势，向客户提供整合营销和 数据分析处理等商品流、数据流和信息流等方向转化，实现由传统制造业向“互联网+制造业''的转型，在 实现相应的经济效益的同时，为人民百姓的食品安全保驾护航。

1. **技术研发优势**

公司从经营理念、管理制度和激励机制等方面营造了鼓励全员创新的氛围，建立了基层一线技术人员、 研发中心与科研院所、高等院校开展合作的多层次的研发体系。截至报告期，公司防伪包装业务拥有专利 78项，其中发明专利28项，技术研发能力位居行业前列。同时，公司一次性通过了FSSC22000食品安全管 理体系及三体系换证。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。

1. **品牌及客户资源优势**

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

1. **市场开拓优势**

公司依托强大的业务体系后盾，在传统直销的基础上，以“零距离服务、就近服务''的理念，进一步发 展了在“四川剑南春、全兴、泸州老窖、沱牌、丰谷、江小白''、“湖北劲酒、枝江大曲''、“新疆伊力特''、“安 徽古井贡、金种子、迎驾贡酒''等大客户所在地设厂的经营模式，形成了以点带面的区域市场开拓体系。 同时，公司充分发挥所形成的技术优势积极开发国际市场，公司的复合型防伪印刷铝板和防伪瓶盖已进入 东南亚、中亚、俄罗斯、澳大利亚、非洲、南北美洲等海外市场。

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

**2、园林产城业务的竞争优势**

1. **长三角区域资源优势**

2018年，公司控制权变更后，中锐集团为上市公司发展全方位赋能。中锐集团长期深耕长三角地区， 拥有教育、地产、精品酒店、商业广场等领域丰富的开发运营经验和多元的产业资源的优势。基于中锐集 团深耕长三角的区域优势，公司将业务向长三角及周边经济发达地区延伸。在项目拓展、项目运营及资源 整合过程中，中锐集团为公司增强地方政府的信任度方面都提供了充分的“背书''作用，为公司现有业务升 级及长远发展协同资源。报告期内，公司在江苏、浙江、上海、贵州等地与各级地方政府和企业建立了广 泛的合作。

1. **全产业链一体化优势，具备较强的设计施工一体化能力**

华宇园林从园林工程施工逐步发展为涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养 护、生态环境综合治理为一体的全产业链综合性园林绿化企业。公司具有良好的工程设计能力，有助于控 制工程施工成本、提高施工效率和增强客户满意度；同时工程施工经验能够为设计业务提供可靠的技术参 考，带动设计业务的发展。公司将园林景观设计和工程施工相结合，能够为客户提供一体化的解决方案。

1. **大中型项目施工能力优势**

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

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2020年是充满挑战、迎难而上的一年，疫情对公司复工复产及国际业务顺利开展产生了较大影响。公 司联动全员攻坚克难逆势而上、奋力突围，制定了详尽的应急措施和经营计划，在全面加强员工防护的同 时，努力提升企业各环节的管控和运行质量，稳定公司合作伙伴，以此降低疫情对经营业绩的影响。

报告期内，公司实现营业收入61,604.88万元，较上年同期减少47.46%；归属于上市公司股东的净利润 亏损17,947.72万元，较上年同期减少630.86%。公司经营数据较去年同期下降，主要系报告期内受新冠肺 炎疫情持续影响，公司包装产品产销量同比下降，园林工程复工时间推迟，施工进度延缓，导致营业利润 相应减少。

**2020年公司主营经营工作如下：**

**1、 加快园林工程收尾，积极回收应收款项**

实控人变更以来，公司管理层对在建园林工程项目进行全面梳理，成立工程账款催收小组，采取了积 极的诉讼、和解谈判等多种方式进行催收，稳步推进项目完工结算、确权等事项。报告期内，公司基本完 成四川地区的巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目（以下简称“巴中项目”）、简阳 雄州大道项目等近10亿的工程完工结算，项目陆续进入回款期，同时贵州地区的安顺市西秀区生态修复综 合治理项目（以下简称“安顺项目”）也陆续收尾结算。

2021年一季度，华宇园林分别与项目业主方签订了项目还款协议及债权转让协议，主要涉及的项目包 括：巴中项目、修文县小箐乡崇恩森林公园融资暨设计施工建设项目、深溪河湿地公园工程建设项目、南 宫山蚂蚁河沿河景观工程项目、渠县项目、安顺项目、安顺市西秀区头铺麒麟棚户区麒麟如意广场改造项 目等，协议对项目施工收尾、审计结算时间安排、剩余应收未付款项支付做出约定，为上市公司回收工程 欠款提供了更多保障。

截至本报告出具之日，巴中项目4.5亿元工程款已回收，渠县项目按照协议正常回款，其他项目陆续回 款。近两年多来，通过协调多方关系，公司在山东、四川、重庆、贵州等地陆续回收超过10亿元的工程欠 款。上述回款及未来支付安排改善了上市公司的健康状况，优化了资产负债结构，为将来业务进一步发展 壮大，公司培育新盈利增长点奠定了坚实基础。

**2、 巩固和提升大客户黏性，大力拓展新客户**

公司管理团队积极维护与各大酒企客户，包括古井贡、劲酒、江小白、剑南春、沱牌、牛栏山等大客 户，巩固公司与下游客户的合作关系，积极提高瓶盖业务在各家酒厂的供应占比，提升大客户合作粘性, 增加包装板块经营业绩。随着疫情转好，公司客户如泸州老窖、剑南春等重点产品供应量在不断增加。同 时，公司管理层积极拜访泸州老窖、贵州茅台、贵州酱酒集团、五粮液、古井贡、劲酒等大客户，为开拓 新客户、新市场奠定基础。

**3、大力开发28、38标准盖，持续推广二维码智能瓶盖**

大力开发28、38标准盖，引领防伪包装行业发展新方向。近年来，28口盖、38口盖在欧美、日韩等国 际饮品市场上崭露头角。国内对28口、38口模塑盖铝质模塑垫片ROPP瓶盖需求空间也在不断增大。公司 在拥有强大的防伪瓶盖研发能力基础上，依托意大利SACMI高速标准模塑ROPP盖设备优势，大力开发28 口、38口标准模塑ROPP盖，目前公司的28口、38口盖产品线已经在啤酒、燕窝、保健品、高端矿泉水、 果汁饮料等领域逐渐延展开来。丰富的客户资源，以及良好的市场认可度，为公司瓶盖业务提供了新的增 长点。



持续推广二维码智能瓶盖，维护消费者食品安全。公司二维码智能瓶盖的主要功能为防伪打假、积分 兑奖、防窜货、广告宣传、大数据分析提供物理载体。二维码智能瓶盖将改变传统酒行业的生产、经营、 销售、仓储、物流、市场激励等各个环节，同时给消费者带来新的消费体验。其中，北京红星、北京牛栏 山、劲酒、江小白、沱牌、丰谷、泸州老窖、古井贡、牛栏山、力克、三井小刀、兰陵、黄鹤楼、汾阳王、 衡水老白干等客户与公司开展了广泛合作。



**4、 不断地推进包装科技的技术革新，提高产品质量**

公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各个技术环节，继续不断的改进与革新。

一是对二维码产线进行软硬件全面升级，提升了数据读取及关联的准确性和高效性，降低数据关联失 误而导致的废品损失；

二是增加高速关联检测线、激光打码产线、组装关联一体机，填补了塑料盖在激光打码领域生产的空 白，通过增设内部服务器及相应软件，实现云端数据传输智能化，数据多重独立检查，以稳定打码质量和 打码效率；

三是对印铁车间RTO进行全面的环保改造，实现密闭式管理，提升环保标准，同时实施检测装箱一体 化项目，提高公司产品全自动化生产覆盖率，包括大冲压、高速滚花加垫、检测装箱一体化，通过自动化， 提升产品质量，节省人工成本，提升产品毛利率；

四是强化了体系建设与落地，一次性通过了FSSC22000食品安全管理体系及三体系换证，主导起草聚 乙烯发泡垫片行业标准。

**5、 资本市场业务有序开展，成效逐步展现**

报告期内，公司成功完成了非公开发行股份工作，募集资金4.8亿元，并引入贵阳产控资本有限公司成 为公司的重要股东。同时，在国内信用债市场严峻的环境下，公司完成2.5亿元绿色债券到期回售的顺利承 接和转售工作。上述再融资事项一方面降低了公司的资产负债率，保障了更为合理的债务结构，同时也充 实了上市公司的现金流。

截至本公告出具之日，基于对公司未来发展的信心，同时充分调动公司员工干部的积极性，2021年2 月，公司发布回购股份计划公告，计划在未来12个月内，以不超过3元/股的价格，回购股份公司总股本的 1%-2%，回购总金额不超过6,527.70万元，用于后续实施股权激励或员工持股计划。截至2021年3月310， 公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,174,500股，成交总金额为5,042,565元（不 含交易费用）。

**6、 深化内部管理，积极践行降本增效**

公司持续深化内部管理，梳理瓶盖业务管理，设立北方、中部、西南三大基地，同时围绕生产，建立 产品废品率、设备开机率、存货管理等指标体系；围绕销售，建立产品出货率、客户投诉率、重点客户维 护等指标；围绕采购，建立重点原材料比价招标、产品物流费率等指标，形成了完善的内部生产管理考核 体系，坚定推进包装科技的降本增效行动。同时，通过不断优化公司组织架构，梳理内部制度和流程，加 强人员培养以及团队建设，降本增效、KPI指标分解、成本管控等措施，提升公司治理水平。

公司新管理层入驻后，重点加强了瓶盖业务成本管理。2018年度防伪铝盖毛利率为14.05%, 2019年毛

利率增长至20.93%，同比增加6.88%； 2020年受疫情影响，公司主动调整产品结构，提升高附加值产品销

量，导致毛利率较2019年有所下降但仍保持17%，随着疫情影响消除，公司有信心将毛利率有更好提升。

**7、 不断优化债务结构，债务规模稳步下降**

公司债务结构持续优化。一方面在控制融资规模的前提下，主动降低短期借款规模。截至2020年短期 借款余额约为6亿，比2018年9.42亿元减少了3.42亿。另一方面，公司将银行融资与工程项目相匹配，增加 项目贷款等中长期贷款。自2018年以来，项目类的长期借款新增8.23亿元，2020年新增西安华阴项目的长 期借款授信3亿。上述措施优化了公司负债结构，提高了资金周转营运能力。同时，2020年内完成的非公 开发行项目，充实了上市公司的净资产；2.5亿绿债的成功周转，稳定了上市公司的债务结构。

**8、 产城开发项目落地，培育新的盈利增长点**

在园林生态行业遭遇寒冬，行业上市公司纷纷寻求突破转型的大背景下，公司努力寻求新的产业增长 点，积极布局经济发达的长三角及周边区域，整合多方资源，发力产城开发业务。依托于中锐集团在长三 角地区的优势资源，公司在江苏、浙江、上海、贵州等地与各级地方政府和企业建立了广泛的合作。2020 年，公司基于自身业务基础及产业优势，拓展产业园区投资开发业务，2021年2月，公司产业园区项目中 锐MOB。中欧产业园在南通顺利签约，拟投资30亿元，联手打造德国工业4.0标准的南通首个“对德合作” 核心。该业务有利于充分利用公司已有工程管理的业务优势，同时借助中锐集团在长三角的资源优势，助 力上市公司发展，增强公司综合竞争力。

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 616,048,822.07 | 100% | 1,172,553,104.30 | 100% | -47.46% |
| 分行业 | | | | | |
| 防伪包装行业 | 486,372,820.13 | 78.95% | 674,347,533.24 | 57.51% | -27.88% |
| 园林绿化行业 | 129,676,001.94 | 21.05% | 498,205,571.06 | 42.49% | -73.97% |
| 分产品 | | | | | |
| 防伪瓶盖 | 411,109,759.73 | 66.73% | 549,391,914.03 | 46.85% | -25.17% |
| 复合型防伪印刷铝板 | 43,934,517.10 | 7.13% | 61,876,443.76 | 5.28% | -29.00% |
| 园林工程 | 122,895,769.33 | 19.95% | 495,600,974.88 | 42.27% | -75.20% |
| 其他 | 38,108,775.91 | 6.19% | 65,683,771.63 | 5.60% | -41.98% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内销售 | 528,827,205.58 | 85.84% | 1,044,359,891.68 | 89.07% | -49.36% |
| 境外销售 | 87,221,616.49 | 14.16% | 128,193,212.62 | 10.93% | -31.96% |

1. 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

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上 年同期增减 | 营业成本比上 年同期增减 | 毛利率比上年 同期增减 |
| 分行业 |  |  |  |  |  |  |
| 防伪包装行业 | 486,372,820.13 | 409,807,960.62 | 15.74% | -27.88% | -24.10% | -4.19% |
| 园林绿化行业 | 129,676,001.94 | 149,312,464.84 | -15.14% | -73.97% | -67.35% | -23.35% |
| 分产品 |  |  |  |  |  |  |
| 防伪瓶盖 | 411,109,759.73 | 341,075,366.40 | 17.04% | -25.17% | -21.48% | -3.89% |
| 复合型防伪印刷铝板 | 43,934,517.10 | 42,356,592.57 | 3.59% | -29.00% | -25.98% | -3.93% |
| 园林工程 | 122,895,769.33 | 143,038,147.91 | -16.39% | -75.20% | -68.72% | -24.12% |
| 其他 | 38,108,775.91 | 32,650,318.58 | 14.32% | -41.98% | -32.45% | -12.09% |
| 分地区 |  |  |  |  |  |  |
| 境内销售 | 528,827,205.58 | 481,016,401.69 | 9.04% | -49.36% | -45.73% | -6.10% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境外销售 | 87,221,616.49 | 78,104,023.77 | 10.45% | -31.96% | -29.62% | -2.98% |

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V不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是口否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 防伪瓶盖 | 销售量 | 万只 | 166,072 | 204,396 | -18.75% |
| 生产量 | 万只 | 203,676 | 254,579 | -19.99% |
| 库存量 | 万只 | 47,890 | 41,518 | 15.35% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□适用V不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

V适用口不适用

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

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业务模式 | 项目数量 | | 项目金额 | | 验收情况 | 收入确认情况 | | 结算情况 | | 回款情况 | |
| 非融资合同模式 | 7 | | 67,866,952.93 | |  | 59,906,600.02 | | 60,545,864.45 | | 59,553,579.84 | |
| 融资合同模式 | 2 | | 719,000,000.00 | |  | 814,757,925.19 | | 620,934,151.38 | | 478,604,321.20 | |
| 合计 | 9 | | 786,866,952.93 | |  | 874,664,525.21 | | 681,480,015.83 | | 538,157,901.04 | |
| 重大项目 | | 业务模式 | 特许经营（如 适用） | 运营期限（如适用） | | | 收入来源及 归属（如适  用） | | 保底运营量  （如适用） | | 投资收益的 保障措施（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 |
| 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 |
| 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 |
| 简阳市东城新区雄州大道提 质改造工程BLT+EPC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 日起进入租赁期 | | | 自有资金+外 部融资 | | 无 | | 无 |
| 华阴市城乡环境综合治理  PPP项目 | | 融资合同 模式 | 固定利率定 价 | 项目整体竣工验收合格之 日起进入租回购期 | | | 自有资金+外 部融资 | | 无 | | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

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 | 21 | 172,248,524.95 | 88,746,246.01 | 83,407,970.93 |
| 融资合同模式 | 4 | 1,862,689,824.21 | 1,390,886,573.46 | 413,961,122.90 |
| 合计 | 25 | 2,034,938,349.16 | 1,479,632,819.47 | 497,369,093.83 |

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 | 100.00% | 74,481,024.44 | 492,165,384.39 | 320,820,585.20 | 112,256,461.95 |
| 遵义苟坝红色文化旅游创新  区建设项目 | 200,000,000.00 | 融资合同  模式 | 2016 年 09  月08日 | 24个月 | 100.00% | -1,818,485.87 | 223,528,578.44 | 377,738.00 | 78,278,049.40 |
| 政府与社会资本合作（PPP） 西秀区生态修复综合治理  （二期）项目 | 1,403,999,000.00 | 融资合同  模式 | 2016 年 07  月08日 | 36个月 | 77.59% | 26,858,997.16 | 1,089,410,844.99 | 910,517,510.61 | 164,640,843.44 |
| 简阳市东城新区雄州大道提  质改造工程LT+EPC项目 | 263,000,000.00 | 融资合同  模式 | 2017 年 10  月05日 | 240天 | 100.00% | 727,188.55 | 322,592,540.80 | 157,783,736.00 | 22,652,547.38 |
| 华阴市城乡环境综合治理  PPP项目 | 350,000,000.00 | 融资合同  模式 | 2017 年 04  月12日 | 24个月 | 59.33% | 12,797,956.68 | 207,665,101.90 | 103,600,000.00 | 3,360,289.00 |
| 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 |  | -- |  |  |  |  |  |

其他说明

V适用口不适用

2016年12月29日，华宇园林与修文县旅游文化产业投资开发有限责任公司签订了《修文县小箐乡崇恩森林公园建设项目融资 暨设计施工总承包合同》，合同金额约为50,000万元。由于相关政策的变化及修文县人民政府对相关规划进行了调整，修文县 旅游文化产业投资开发有限责任公司将合同中的权利义务全部转让给修文文化产业投资开发有限责任公司（简称:修文文投）, 2021年1月，华宇园林与修文文投就本项目已施工部分签订了项目清算协议，对该项目已实施工程进行清算。截止本报告期末， 实现营业收入6,431.61万元。

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 |
| 1,427,724,720.84 | 242,707,432.64 |  | 1,376,881,717.43 | 320,462,769.47 |

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 合同金额 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |

其他说明

□适用V不适用

公司是否开展境外项目

□是V否

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 防伪包装行业 | 原材料 | 266,580,078.38 | 65.05% | 387,581,839.28 | 71.78% | -31.22% |
| 防伪包装行业 | 人工工资 | 60,077,847.03 | 14.66% | 53,779,814.98 | 9.96% | 11.71% |
| 防伪包装行业 | 其他制造费用 | 83,150,035.21 | 20.29% | 98,596,327.46 | 18.26% | -15.67% |
| 园林绿化 | 绿化苗木 | 41,671,175.20 | 27.91% | 60,358,842.39 | 13.20% | -30.96% |
| 园林绿化 | 劳务及其他分包 | 84,872,985.08 | 56.84% | 326,829,085.99 | 71.47% | -74.03% |
| 园林绿化 | 材料费 | 12,275,248.08 | 8.22% | 41,658,599.30 | 9.11% | -70.53% |
| 园林绿化 | 机械租赁及耗费 | 7,059,954.17 | 4.73% | 9,952,028.05 | 2.18% | -29.06% |
| 园林绿化 | 其他 | 3,433,102.31 | 2.30% | 18,479,552.43 | 4.04% | -81.42% |

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

1、 苏州中锐产城融合建设发展有限公司由本公司100%控股全资子公司，成立于2020年5月18日，自成 立之日起纳入合并范围。

2、 本公司子公司山东丽鹏生态建设有限公司于2020年9月28日注销。

（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V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） | 233,090,586.57 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 37.84% |
| 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 | 74,481,024.44 | 12.09% |
| 2 | 客户二 | 68,348,229.14 | 11.09% |
| 3 | 客户三 | 35,594,685.94 | 5.78% |
| 4 | 客户四 | 27,807,649.89 | 4.51% |
| 5 | 客户五 | 26,858,997.16 | 4.36% |
| 合计 | -- | 233,090,586.57 | 37.84% |

主要客户其他情况说明

□适用V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） | 184,489,733.50 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 40.98% |
| 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 | 72,276,300.00 | 16.05% |
| 2 | 供应商二 | 39,735,854.68 | 8.83% |
| 3 | 供应商三 | 35,102,862.38 | 7.80% |
| 4 | 供应商四 | 25,353,345.10 | 5.63% |
| 5 | 供应商五 | 12,021,371.35 | 2.67% |
| 合计 | -- | 184,489,733.50 | 40.98% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 26,533,701.19 | 25,920,284.32 | 2.37% |  |
| 管理费用 | 100,102,061.84 | 102,186,345.13 | -2.04% |  |
| 财务费用 | -43,291,418.57 | -3,131,186.98 | -1,282.59% | 主要是本期公司园林业务进入回购 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 期计提项目利息所致。 |
| 研发费用 | 9,934,776.96 | 4,232,959.37 | 134.70% |  |

4、研发投入

寸适用口不适用

截至报告期末，公司拥有专利106项目，其中发明专利36项，实用新型专利64项，外观设计专利6项。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 162 | 151 | 7.28% |
| 研发人员数量占比 | 9.91% | 8.80% | 1.11% |
| 研发投入金额（元） | 13,196,589.77 | 13,878,225.24 | -4.91% |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.14% | 1.18% | 0.96% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 |  |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 0.00% | 0.00% |  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 □适用寸不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 □适用寸不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,086,445,305.19 | 1,366,416,837.67 | -20.49% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,052,513,355.30 | 1,208,391,496.90 | -12.90% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,931,949.89 | 158,025,340.77 | -78.53% |
| 投资活动现金流入小计 | 25,443,610.76 | 8,565,470.96 | 197.05% |
| 投资活动现金流出小计 | 30,217,249.40 | 23,685,251.60 | 27.58% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,773,638.64 | -15,119,780.64 | 68.43% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,162,526,067.42 | 1,997,743,621.83 | 8.25% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,264,196,799.30 | 1,948,796,115.15 | 16.18% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -101,670,731.88 | 48,947,506.68 | -307.71% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -72,512,420.63 | 191,853,066.81 | -137.80% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明 寸适用口不适用

（1） 经营活动活动产生的现金流量净额较去年减少78.53 %,主要是本期受疫情影响销售规模大幅度下降，收款较去 年同期减少所致。

（2） 投资活动产生的现金流量净额较去年增加68.43 %，主要是本期收回工程项目投资款多于去年同期所致。

（3） 筹资活动产生的现金流量净额较去年减少307.71 %，主要是本期偿还关联方借款较多所致。

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V不适用

三、非主营业务分析

V适用口不适用

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 | -23,879,213.79 | 13.89% | 主要是债务重组形成损益 | 否 |
| 资产减值 | -7,825,180.99 | 4.55% | 主要是存货计提跌价准备变动 | 否 |
| 营业外收入 | 204,587.72 | -0.12% | 主要是除政府补助外的其他收益 | 否 |
| 营业外支出 | 1,813,633.10 | -1.06% | 主要是新冠疫情捐赠支出和工伤支出 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 |
| 货币资金 | 260,155,686.26 | 4.60% | 358,565,459.88 | 5.99% | -1.39% |  |
| 应收账款 | 1,533,627,998.60 | 27.10% | 1,050,763,242.07 | 17.54% | 9.56% |  |
| 存货 | 173,556,110.95 | 3.07% | 156,250,844.15 | 2.61% | 0.46% |  |
| 投资性房地产 | 33,484,048.53 | 0.59% | 26,537,137.88 | 0.44% | 0.15% |  |
| 长期股权投资 | 4,032,623.02 | 0.07% | 4,223,140.44 | 0.07% | 0.00% |  |
| 固定资产 | 566,173,694.22 | 10.00% | 640,014,875.78 | 10.68% | -0.68% |  |
| 在建工程 | 3,066,335.91 | 0.05% | 4,329,363.13 | 0.07% | -0.02% |  |
| 短期借款 | 627,674,330.88 | 11.09% | 903,757,000.00 | 15.09% | -4.00% |  |
| 长期借款 | 814,433,993.63 | 14.39% | 595,000,000.00 | 9.93% | 4.46% |  |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允价 值变动 | 本期计提的 减值 | 本期购买金 额 | 本期出售金 额 | 其他变动 | 期末数 |
| 金融资产 |  | | | | | | | |
| 4.其他权益工 具投资 | 6,073,970.29 |  | -542,342.58 |  |  |  |  | 5,531,627.71 |
| 金融资产小计 | 6,073,970.29 |  | -542,342.58 |  |  |  |  | 5,531,627.71 |
| 应收款项融资 | 5,378,851.00 |  |  |  | 3,160,000.00 | 5,378,851.00 |  | 3,160,000.00 |
| 上述合计 | 11,452,821.29 |  | -542,342.58 |  | 3,160,000.00 | 5,378,851.00 |  | 8,691,627.71 |
| 金融负债 | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |  | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **受限原因** |
| 货币资金 | 51,102,835.68 | 承兑汇票及信用证保证金、银行存款冻结 |
| 应收账款 | 563,288,665.50 | 借款及保理质押 |
| 合同资产 | 13,616,946.17 | 借款质押 |
| 长期应收款 | 328,277,573.56 | 借款质押 |
| 一年内到期非流动资产 | 80,616,376.83 | 借款质押 |
| 其他非流动资产 | 957,898,067.98 | 借款抵押 |
| 固定资产及投资性房地产 | 215,124,869.44 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 28,588,788.94 | 借款抵押 |
| **合计** | **2,238,514,124.10** |  |

五、投资状况分析

1、总体情况

□适用V不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V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V不适用

4、 金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用V不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

□适用V不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、 募集资金使用情况

V适用口不适用

（1）募集资金总体使用情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总  额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去  向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2015 年 | 非公开发 行股票 | 22,871.35 |  | 22,878.53 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2016 年 | 非公开发 行股票 | 76,372.61 | 388.54 | 72,295.19 | 0 | 0 | 0.00% | 4,077.42 | 暂时补充 流动资金 | 0 |
| 2017 年 | 绿色公司 债券 | 24,850 | 0 | 24,850 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2019 年 | 非公开发 行股票 | 46,878.98 | 19,630.1 | 19,630.1 | 0 | 0 | 0.00% | 27,248.88 | 暂时补充 流动资金 | 0 |
| 合计 | -- | 170,972.94 | 20,018.64 | 139,653.82 | 0 | 0 | 0.00% | 31,326.3 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |

公司募集资金总额170,972.94万元，本报告期实际使用募集资金20,018.64万元，累计已使用募集资金139,653.82万元。 本公司能够按照公司募集资金管理办法规定使用募集资金。

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超 募资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投 资总额(1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末累  计投入金额  (2) | 截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告 期实现 的效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变  化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金 | 否 | 22,871.35 | 22,871.35 | 0 | 22,878.53 | 100.03% |  |  | 不适用 | 否 |
| 巴中市巴州区津桥 湖城市基础设施和 生态恢复建设(PPP) 项目 | 否 | 33,000 | 33,000 | 210 | 33,212.22 | 100.64% | 2020 年 09  月30日 | 1,933.1 | 否 | 否 |
| 安顺市西秀区生态 修复综合治理(PPP) 项目 | 否 | 29,000 | 29,000 |  | 29,004.44 | 100.02% | 2017 年 12  月31日 | 1,814.52 | 是 | 否 |
| 瓶盖二维码技术升  级改造项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | 178.54 | 1,705.93 | 28.43% |  | -179.77 | 否 | 否 |
| 偿还银行贷款 | 否 | 8,372.61 | 8,372.61 |  | 8,372.61 | 100.00% |  |  | 不适用 | 否 |
| 安顺市西秀区生态 修复综合治理二期  (PPP)项目 | 否 | 24,850 | 24,850 |  | 24,850 | 100.00% | 2020 年 04  月17日 |  | 不适用 | 否 |
| 华阴市城乡环境综 合治理(PPP)项目 | 否 | 28,878.98 | 28,878.98 | 4,282.07 | 4,282.07 | 14.83% | 2022 年 06  月30日 | -873.72 | 否 | 否 |
| 瓶盖产品曲面印刷 工艺升级改造项目 | 否 | 4,000 | 4,000 | 1,348.03 | 1,348.03 | 33.70% | 2021 年 12  月31日 |  | 不适用 | 否 |
| 偿还银行贷款 | 否 | 14,000 | 14,000 | 14,000 | 14,000 | 100.00% |  |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 170,972.94 | 170,972.94 | 20,018.64 | 139,653.83 | -- | -- | 2,694.13 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 170,972.94 | 170,972.94 | 20,018.64 | 139,653.83 | -- | -- | 2,694.13 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目) | 瓶盖二维码技术升级改造项目由于受各大酒厂灌装线改造规划调整、产品消费数据交换等市场因素变化 影响，实际投资进度晚于预期。 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 项目可行性发生重 大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用  途及使用进展情况 | 不适用 |
|  |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 适用 |
| 2016年11月，公司以募集资金置换了巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目前 期投入资金202.22万元，安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP）项目前期投入22,421.34万元，瓶盖二维 码技术升级改造项目前期投入资金为485.37万元，偿还银行贷款前期投入资金为8,372.61万元,，2016 年12月完成募集资金置换。  2017年12月，公司以绿色公司债券募集资金置换了安顺市西秀区生态修复综合治理二期（PPP）项目前 期投入资金24,850.00万。  2020年10月，公司以募集资金置换了华阴市城乡环境综合治理PPP项目前期投入资金4,282.07万元， 瓶盖产品曲面印刷工艺升级改造项目前期投入1,321.53万元，偿还银行贷款前期投入资金为14,000.00万 元,，2020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 |
| 公司于2020年4月28日发布关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的公告，拟使用瓶盖二维码技术 升级改造项目的4300万元募集资金补充流动资金，使用期限不超过12个月；公司于2020年11月25日 发布关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的公告，拟使用瓶盖二维码技术升级改造项目的4000万元 募集资金补充流动资金，使用期限不超过12个月。  2020年10月28日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议通过了《关于使用部分闲 置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用2019年度非公开发行募投项目中的华阴市城乡环境 综合治理PPP项目中总额不超过2亿元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议 通过之日起不超过12个月；2020年11月24日召开的第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会 议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用2019年度非公开发 行募投项目中不超过26,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不 超过12个月，到期前将归还至募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 适用 |
| 无 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户及暂时补流。 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 | 无 |

|  |  |
| --- | --- |
| 其他情况 |  |

1. 募集资金变更项目情况

□适用V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V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V不适用

七、 主要控股参股公司分析

V适用口不适用

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 | 1000,000,000.00 | 4,597,119,506.  33 | 1,573,223,  211.02 | 129,676,001.  94 | -143,885,755  .71 | -148,661,972  .69 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 苏州中锐产城融合建设发展有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 山东丽鹏生态建设有限公司 | 注销 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

**1、发展展望**

1） 包装科技板块

公司的包装科技板块将以“成为全球包装行业引领者''为愿景，一方面将致力于继续在包装科技领域进 行深耕、做大做优做强。充分发挥上市公司的融资及资本优势，加大对包装产业资源整合，进一步巩固并 提高公司在国内知名酒企的核心供应地位，并积极探索进入酒类以外的饮料、保健品、化妆品、医药等新 领域市场。

另一方面将致力于包装科技板块的科技化、智能化、数字化转型，“以科技赋能产业，让包装充满智 慧在人工智能、大数据、云计算的应用化场景越来越丰富的时代，企业的数字化转型是大势所趋。在 深化市场拓展、提升精益管理、加快技术革新的基础上，公司将致力于探索物联网、大数据、防伪溯源等 科技技术对包装产品的赋能，推动传统制造业的科技转型。

2） 园林产城板块

野蛮生长的时代已经结束，整体产业会向更为规范的方向发展。在收缩清理原先在西南地区的园林工 程业务的基础上，公司未来将会逐步聚焦在长三角等经济发达地区拓展业务，充分利用股东方在长三角地 区的资源优势，实现业务的稳步发展。

3） 新业务领域的探索发展

除了目前上市公司已有包装科技、园林产城板块的延伸与发展，公司管理层也在积极探索培育新的有 前景的产业领域。一方面公司积极探索与中锐集团教育业务的整合，作为控股股东中锐集团的优势业务， 近年来上市公司一直在寻求与教育业务的合作路径，未来上市公司将结合国家教育政策导向，以及国内资 本市场情况，择机实现上市公司与教育业务的融合发展。另一方面公司团队也在积极学习、探索新兴产业、 行业以及业务，为上市公司未来培育新的业绩增长点铺垫。

**2、公司面临的风险**

1）工程结算滞后风险

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，从而对公司工程款的回收产生滞后影响，进而会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状 况以及经营业绩构成不利影响。

2）合同资产和应收账款余额较大导致的跌价或坏账损失风险

报告期末，公司应收账款账面价值为人民币153,362.80万元，占同期总资产的27.10%，合同资产账面 价值49,226.69万元，占同期总资产的8.70%，公司应收账款和合同资产占比较高是由于行业特殊的结算模 式所致。目前公司园林板块主要客户多为政府机构和企事业单位，虽然根据党中央和国务院相关政策要求 各级政府平台公司完成对民营企业欠款的应清尽清工作，但地方政府隐性债务规模庞大，一旦出现无法及 时清偿的情况，将对公司经营状况造成不利影响。

3） 园林业务诉讼风险

同时，报告期末，应付账款余额为78,415.17万元，占同期总负债的27.82%,主要系行业特殊的结算支 付模式所致，公司在对园林市政工程施工过程中，需要进行垫资，由于近年来国家严格控制地方债务规模， 且地区经济发展较弱，使得部分地区无法及时足额支付工程款项，这将会导致公司无法相应支付下游供应 商或相关承包主体的款项，进而可能存在因此而引发公司被诉讼的风险。

4） 原材料风险

公司防伪瓶盖制造业务主要原材料为铝板、涂料、油墨和塑料等。铝作为基础原材料，价格随宏观经 济波动表现出相应的周期性变动规律。未来，铝价格若呈现较大波动，可能对公司的生产经营产生较大影 响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。

5） 人才流失影响公司长远发展的风险

包装科技板块生产经营管理团队的行业经验、专业知识和勤勉对公司未来经营发展作用十分关键。若 未来受发展前景、薪酬福利和工作环境等因素的影响，公司经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况， 从而给公司的生产经营带来不利的影响。若公司无法吸引或留任人才，而又未能及时聘得具备同等能力的 人才替代，公司将面临生产经营困难、经营业绩波动或下滑的风险。公司建立了完善的人才培养、储备、 薪酬福利、职业晋升机制，提升公司管理人才、技术研发人才、营销人才的综合素质，以保障业务扩展和 发展。

6） 产城园区项目开发运营风险

公司产城园区开发项目投资规模较大，同时开发流程涉及项目定位、规划设计、工程施工、招商代理、 市场营销、售后服务等多个方面，如果业务的任一开发环节出现问题，可能会直接或间接地导致项目开发 周期延长、成本上升，导致项目预期经营目标难以如期实现，产生开发运营的风险。

**3、应对措施**

1） 在国家要求地方政府或国有企业不得拖欠民营企业款项的大政策下，公司已经成立应收账款催收 小组，通过法律诉讼等各种方式积极催款的措施，加强工程款项的回收，2018年以来公司的应收账款催收 不断推进，取得了积极的效果。

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。 今后公司可能考虑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V不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

2、 2020年5月8日，公司2019年年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配预案》，结合2019年度 公司经营与财务状况及2020年发展规划，拟定公司2019年度利润分配预案为：2019年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

3、 结合2020年度公司经营与财务状况及2021年发展规划，公司2020年度利润分配预案为：2020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 |
| 2020 年 | 0.00 | -179,477,223.76 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2019 年 | 0.00 | 33,808,621.89 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2018 年 | 0.00 | -789,840,556.16 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |

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V不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用V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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融  资时所作承诺 | 睿畅投资 | 股份限售承 诺 | 自公司本次非公开发行的股票 上市之日起18个月内，不转让 其认购的股份。 | 2020 年 09  月29日 | 2020年10月  29日至2022 年4月28日 | 严格履行 |
| 张海燕、兴证全球 基金管理有限公 司、张晓昭、赵荣 全、荣辉、李雪琴、 贵阳产控资本有限 公司 | 股份限售承 诺 | 自公司本次非公开发行的股票 上市之日起6个月内，不转让 其认购的股份。 | 2020 年 09  月29日 | 2020年10月  29日至2021 年4月28日 | 严格履行 |
| 睿畅投资 | 再融资承诺 | 承诺认购金额不低于人民币 20,000万元，认购数量未认购 金额金额除以实际发行价格， 对认购股份数量补足1股的尾 数作舍去处理。 | 2019 年 07 月15日 | 2019年7月  15日至2020 年10月29日 | 已履行完 毕 |
| 睿畅投资、钱建蓉 | 再融资承诺 | 本公司/本人承诺不越权干预 公司经营管理活动，不会侵占 公司利益。自本承诺函出具日 至本次非公开发行股票实施完 毕前，如中国证监会、深圳证 券交易所等证券监管机构就 填补回报措施及其承诺另行规 定或提出其他要求的，本公司/ 本人承诺届时将按照最新规定 出具补充承诺。 | 2019 年 05  月23日 | 2019年5月  23日至2020  年10月29日 | 已履行完 毕 |
| 睿畅投资 | 同业竞争、 关联交易承  诺 | 在获配公司本次非公开发行的 股票之后，本单位（包括本单 位的下属企业或其他经济组 织）亦不会从事与贵公司的业 务发生同业竞争的业务活动， 如确有必要发生关联交易的， 将遵循相关法律、法规和规范 | 2020 年 09  月29日 | 2020年10月  29日至长期 | 严格履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 性文件以及贵公司有关关联交 易的规定确定交易价格、履行 相应程序。 |  |  |  |
| 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 | | | | | |

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V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V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V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

V适用口不适用

公司首次执行新收入准则，首次执行当年年初财务报表相关项目情况

**（1）合并资产负债表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2019年12月31日** | **2020年01月01日** | **调整数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 358,565,459.88 | 358,565,459.88 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| 应收账款 | 1,425,269,038.85 | 1,050,763,242.07 | -374,505,796.78 |
| 应收款项融资 | 5,378,851.00 | 5,378,851.00 |  |
| 预付款项 | 25,539,559.06 | 25,539,559.06 |  |
| 其他应收款 | 107,254,430.60 | 107,254,430.60 |  |
| 其中：应收利息 | 975,342.44 | 975,342.44 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 657,487,270.06 | 156,250,844.15 | -501,236,425.91 |
| 合同资产 |  | 647,506,465.79 | 647,506,465.79 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 39,112,255.86 | 39,112,255.86 |  |
| **流动资产合计** | **2,619,606,865.31** | **2,391,371,108.41** | **-228,235,756.90** |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | 2,438,991,430.98 | 491,847,740.58 | -1,947,143,690.40 |
| 长期股权投资 | 4,223,140.44 | 4,223,140.44 |  |
| 其他权益工具投资 | 6,073,970.29 | 6,073,970.29 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 26,537,137.88 | 26,537,137.88 |  |
| 固定资产 | 640,014,875.78 | 640,014,875.78 |  |
| 在建工程 | 4,329,363.13 | 4,329,363.13 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 117,375,441.35 | 117,375,441.35 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 46,925,986.20 | 46,925,986.20 |  |
| 长期待摊费用 | 22,583,552.78 | 22,583,552.78 |  |
| 递延所得税资产 | 65,936,283.76 | 67,895,921.49 | 1,959,637.73 |
| 其他非流动资产 | 9,020,704.00 | 2,171,335,899.75 | 2,162,315,195.75 |
| **非流动资产合计** | **3,382,011,886.59** | **3,599,143,029.67** | 217,131,143.08 |
| **资产总计** | **6,001,618,751.90** | **5,990,514,138.08** | -11,104,613.82 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 903,757,000.00 | 903,757,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |
| 应付账款 | 919,514,777.63 | 919,514,777.63 |  |
| 预收款项 | 21,974,031.13 | 259,152.00 | -21,714,879.13 |
| 合同负债 |  | 20,768,313.30 | 20,768,313.30 |
| 应付职工薪酬 | 18,227,952.11 | 18,227,952.11 |  |
| 应交税费 | 22,895,438.39 | 22,895,438.39 |  |
| 其他应付款 | 384,991,414.15 | 384,991,414.15 |  |
| 其中：应付利息 | 21,524,984.49 | 21,524,984.49 |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 72,984,196.06 | 72,984,196.06 |  |
| 其他流动负债 | 100,177,005.46 | 101,123,571.29 | 946,565.83 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **流动负债合计** | **2,464,521,814.93** | **2,464,521,814.93** |  |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 595,000,000.00 | 595,000,000.00 |  |
| 应付债券 | 242,694,535.88 | 242,694,535.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 101,111,745.77 | 101,111,745.77 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 20,563,530.93 | 20,563,530.93 |  |
| 递延所得税负债 | 782,000.00 | 782,000.00 |  |
| 其他非流动负债 | 7,181,347.10 | 7,181,347.10 |  |
| **非流动负债合计** | **967,333,159.68** | **967,333,159.68** |  |
| **负债合计** | **3,431,854,974.61** | **3,431,854,974.61** |  |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,807,828,508.69 | 1,807,828,508.69 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 493,531.22 | 493,531.22 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | -270,461,182.41 | -281,565,796.23 | -11,104,613.82 |
| **归属于母公司股东权益合计** | **2,430,508,882.75** | **2,419,404,268.93** | **-11,104,613.82** |
| 少数股东权益 | 139,254,894.54 | 139,254,894.54 |  |
| **股东权益合计** | **2,569,763,777.29** | **2,558,659,163.47** | **-11,104,613.82** |
| **负债和股东权益总计** | **6,001,618,751.90** | **5,990,514,138.08** | **-11,104,613.82** |

调整情况说明：1、公司2020年1月1日开始执行新收入准则，本公司根据工程项目履约进度确认的收 入金额超过已办理结算价款的金额及其流动性重分类为合同资产、其他非流动资产。

2、公司将2019年12月31日预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日适用新收入准则重分类至合同 负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

1. 母公司资产负债表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2019年12月31日** | **2020年01月01日** | **调整数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 173,783,688.89 | 173,783,688.89 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 50,000.00 | 50,000.00 |  |
| 应收账款 | 198,460,699.98 | 198,460,699.98 |  |
| 应收款项融资 | 3,288,851.00 | 3,288,851.00 |  |
| 预付款项 | 3,850,278.73 | 3,850,278.73 |  |
| 其他应收款 | 222,508,465.50 | 222,508,465.50 |  |
| 其中：应收利息 | 17,511,514.41 | 17,511,514.41 |  |
| 应收股利 | 10,088,470.27 | 10,088,470.27 |  |
| 合同资产 |  |  |  |
| 存货 | 75,595,989.59 | 75,595,989.59 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 63,600.00 | 63,600.00 |  |
| **流动资产合计** | **677,601,573.69** | **677,601,573.69** |  |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | 887,035,948.72 | 887,035,948.72 |  |
| 长期股权投资 | 1,763,289,275.09 | 1,763,289,275.09 |  |
| 其他权益工具投资 | 4,543,482.39 | 4,543,482.39 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 4,825,788.35 | 4,825,788.35 |  |
| 固定资产 | 337,170,228.50 | 337,170,228.50 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 23,692,871.70 | 23,692,871.70 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 120,908.85 | 120,908.85 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 | 8,692,734.00 | 8,692,734.00 |  |
| **非流动资产合计** | **3,029,371,237.60** | **3,029,371,237.60** |  |
| **资产总计** | **3,706,972,811.29** | **3,706,972,811.29** |  |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 579,999,000.00 | 579,999,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |  |
| 应付账款 | 29,165,751.01 | 29,165,751.01 |  |
| 预收款项 | 25,319,266.70 |  | -25,319,266.70 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 |  | 22,454,624.28 | 22,454,624.28 |
| 应付职工薪酬 | 4,838,817.01 | 4,838,817.01 |  |
| 应交税费 | 2,727,908.53 | 2,727,908.53 |  |
| 其他应付款 | 325,858,508.78 | 325,858,508.78 |  |
| 其中：应付利息 | 17,424,394.91 | 17,424,394.91 |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,368,523.39 | 27,368,523.39 |  |
| 其他流动负债 |  | 2,864,642.42 | 2,864,642.42 |
| **流动负债合计** | **1,013,277,775.42** | **1,013,277,775.42** |  |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 242,694,535.88 | 242,694,535.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 12,734,032.30 | 12,734,032.30 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 7,181,347.10 | 7,181,347.10 |  |
| **非流动负债合计** | **262,609,915.28** | **262,609,915.28** |  |
| **负债合计** | **1,275,887,690.70** | **1,275,887,690.70** |  |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,807,309,824.49 | 1,807,309,824.49 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 2,543,482.39 | 2,543,482.39 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |  |
| 未分配利润 | -271,416,211.54 | -271,416,211.54 |  |
| **股东权益合计** | **2,431,085,120.59** | **2,431,085,120.59** |  |
| **负债和股东权益总计** | **3,706,972,811.29** | **3,706,972,811.29** |  |

调整情况说明：本公司将2019年12月31日的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日适用新收入 准则重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

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V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

V适用口不适用

**合并范围的变更**

1、 苏州中锐产城融合建设发展有限公司由本公司100%控股全资子公司，成立于2020年5月18日, 自成立之日起纳入合并范围。

2、 本公司子公司山东丽鹏生态建设有限公司于2020年9月28日注销。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 110 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 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 | 8 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V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V不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十一、破产重整相关事项

□适用V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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基本情 况 | 涉案金额（万 元） | 是否形 成预计 负债 | 诉讼（仲 裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结 果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行  情况 | 披露日期 | 披露索引 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆华宇园林有限 公司与四川省渠县 交通发展有限公 司、渠县国有资产 监督管理办公室及 第三人攀枝花公路 建设有限公司的建 设工程合同纠纷 | 7,000 | 否 | 已判决 | 1） 被告四川省渠县 交通发展有限公司  （简称“渠县交 通”）于本判决生效 后30日内向原告重 庆华宇园林有限公 司支付7000万元；  2） 驳回原告重庆华 宇园林有限公司的 其他诉讼请求。如 果未按本判决指定 的期间履行给付金 钱义务，应当按照  《中华人民共和国 民事诉讼法》第二 百五十三条规定， 加倍支付延期履行 期间的债务利息。 案件受理费422250 元，由被告四川省 渠县交通发展有限 公司负担。 | 因渠县交通在判决规 定期限内未履行金钱 给付义务，华宇园林向 达州市中级人民法院 提出强制执行申请，达 州市人民法院已受理。 2021年1月，华宇园 林与渠县交通、四川紫 天房地产开发有限责 任公司（简称“四川紫 天”）及渠县钧鼎置业 有限责任公司（简称 “钧鼎置业”）签订《债 权转让协议》，华宇园 林向四川紫天、钧鼎置 业转让（2019）川17 民初111号】《民事判 决书》项下债权，并变 更本案被执行人为四 川紫天、钧鼎置业。 | 2021年01月  19日 | 在巨潮资讯 网 [www.cninfo](http://www.cninfo). com披露的 《关于全资 子公司重大 诉讼进展的 公告》、《关于 全资子公司 签订 < 债权转 让协议〉暨重 大诉讼的进 展公告（（公 告编号： 2020-16、 2020-42、   1. 59、 2. 007） |
| 华宇园林与咸阳高 科实业发展有限公 司、咸阳融创丽彩 置业有限公司的建 设工程合同纠纷 | 7,245.42 | 否 | 已立案 尚未开 庭 | 无 | 无 | 2020年09月  02日 | 在巨潮资讯 网 [www.cninfO](http://www.cninfO). com披露的  《关于全资 子公司重大 诉讼的公告》  （公告编号：  2020-58） |
| 其他未达到披露标  准的诉讼 | 3,345.03 | 无 | 无 | 无 | 无 |  |  |

十三、处罚及整改情况

□适用V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V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V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V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V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V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

V适用口不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

V是口否

应收关联方债权

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非 经营性资金 占用 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期收回金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额  （万元） |

应付关联方债务

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期归还金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额（万  元） |
| 中锐控股集团 有限公司 | 持有公司控 股股东睿畅 投资100% 股权 | 关联方向公 司提供借款 | 21,581.01 | 48,734.69 | 65,734.69 | 4.35% | 859.08 | 5,263.19 |
| 关联债务对公司经营成果  及财务状况的影响 | | 中锐控股集团有限公司向公司提供借款，增加了公司流动资金，满足公司业务发展需求，有效 降低资金成本，保证公司可持续发展。本期利息支出859.08万元，相应减少利润859.08万元。 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

V适用口不适用

1、 公司分别于2020年2月21日、2020年3月9日召开了第五届董事会第三次会议决议及2020年第一次 临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（二次修订稿）的议案》、《关于与特定对 象签订〈附条件生效的股份认购协议之补充协议（一）＞暨关联交易的议案》等相关议案，公司拟向控股股 东睿畅投资非公开发行股票募集资金总额不低于2亿元。2020年9月，睿畅投资出资2亿元参与认购了本次 非公开发行，最终获配87,719,298股股票。

2、 公司分别于2020年8月26日、2020年9月11日召开了第五届董事会第七次会议及2020年第二次临时 股东大会，审议通过了《关于关联方向公司提供借款暨关联交易的议案》，同意公司董事会审议通过后12 个月内向关联方中锐集团申请额度不超过3亿元的借款（借款额度内可循环使用），借款利率参照金融机 构同期贷款利率水平。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 2019年非公开发行A股股票预案（二次修订稿） | 2020年02月22日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com） |
| 关于与特定对象签订〈附条件生效的股份认购协议之 补充协议（一）＞暨关联交易的公告 | 2020年02月22日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com） |
| 关于关联方向公司提供借款暨关联交易的公告 | 2020年08月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com） |

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V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

寸适用口不适用

（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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | |  | | 报告期内对外担保实际发生  额合计（A2） | |  | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | |  | | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | |  | | |
| 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 | 2020年04月15日 | 160,000 |  | 20,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 2020年04月15日 | 160,000 |  | 29,200 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 是 |
| 成都海川制盖有限公司 | 2020年04月15日 | 10,000 |  | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 2020年04月15日 | 4,000 |  | 1,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 亳州丽鹏制盖有限公司 | 2020年04月15日 | 4,000 |  | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 四川泸州丽鹏制盖有限公司 | 2020年04月15日 | 2,000 |  | 1,500 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 安顺华宇生态建设有限公司 | 2019年02月26日 | 18,000 |  | 18,000 | 连带责任保证 | 7年 | 否 | 是 |
| 安顺华宇生态建设有限公司 | 2019年01月25日 | 22,000 |  | 22,000 | 连带责任保证 | 7年 | 否 | 是 |
| 华阴双华城乡建设工程有限 公司 | 2019年06月18日 | 33,000 |  | 7,800 | 连带责任保证 | 12年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 180,000 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | 55,200 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 253,000 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | 103,000 | | |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | |  | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2） | |  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） |  | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4） |  |
| 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） | 180,000 | 报告期内担保实际发生额合  计（A2+B2+C2） | 55,200 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | 253,000 | 报告期末实际担保余额合计  （A4+B4+C4） | 103,000 |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | 38.03% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | |  | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额  （E） | | 40,000 | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（F） | |  | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | |  | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的 情况说明（如有） | |  | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | |  | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□适用V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V不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 日常经营重大合同

□适用V不适用

5、其他重大合同

□适用V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

（1）为抗击新冠疫情捐助，积极履行社会责任

报告期内，公司及子公司积极响应国家号召，助力社会、企业复工复产，践行企业社会责任。公司在 疫情期间捐款10 0万元，子公司成都海川制盖有限公司25名党员捐款3350元，用于国家疫情专项防控。同 时，公司子公司成都海川制盖有限公司向四川省红会设立的“成都退役军人关爱援助专项基金''捐款2万元, 基金用于帮扶具有成都市户籍，在生活、医疗、就业等方面需要帮助的退役军人及直系家属。

（2）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。同时中锐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。

（3）打造青山绿水、和谐宜居的生态环境

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

华宇园林设生态环保部取得了重庆市环境污染治理（生态修复、废水、固废）甲级资质证书，在生态 修复方面拥有自己的核心技术。公司以“生态修复，低碳造园''为核心竞争力，紧紧围绕“成为国内最优秀的 风景园林工程和生态环境建设的领跑者''的企业愿景，公司以绿色事业为使命，致力于推动“大生态、大环 保、大园林''绿色行业的发展。华宇园林紧紧围绕国家战略，以生态文明建设为己任，尊重自然、顺应自 然、保护自然。公司参与安顺市西秀区生态修复综合治理项目“四在农家•美丽乡村''建设，充分利用了贵州 独特的气候、生态环境、田园风光等优势，以“多彩贵州•四在农家•美丽乡村''为主题，注重人居环境改造、 保护生态环境、保护传统文化、保护传统村落，留住乡愁。

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1） 精准扶贫规划

2020年，公司及各子公司响应当地政府关于精准扶贫的部署和要求，积极参与精准扶贫工作。公司参 加贫困村帮扶、慈善捐助，并结合我司的自身优势，开展一系列的特定帮扶活动，帮助贫困家庭，助推乡 村精准扶贫。

（2） 年度精准扶贫概要

根据“万企帮万村.江北在行动''的安排，重庆华宇园林有限公司与酉阳后坪乡王家村签订了帮扶协议。 为将协议落地，切实解决村民的实际困难和需求，同时结合我司的自身优势，开展一系列的特定帮扶活动: ①帮助后坪乡王家村解决劳务用工问题；②购买后坪乡王家村的农副产品，进而实现消费扶贫。采取“以 购代捐”“以买代帮''等形式，采购当地鸡蛋及猪等产品，助力村民增收；③关爱儿童及残疾人士，助力爱心 捐资。通过给建档立卡贫困儿童及残疾人员设立专项“爱心基金''每年捐助10万元，帮助困难家庭点燃爱的 希望。同时，公司子公司成都海川制盖有限公司向至泸定县红十字会捐款1万元，用于泸定县扶贫帮助项 目。

**（3）精准扶贫成效**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 一、总体情况 | — | — |
| 其中：1.资金 | 万元 | 11 |
| 二、分项投入 | — | — |
| 1.产业发展脱贫 | — | — |
| 2.转移就业脱贫 | — | — |
| 3.易地搬迁脱贫 | — | — |
| 4.教育扶贫 | — | — |
| 5.健康扶贫 | — | — |
| 6.生态保护扶贫 | — | — |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 7.兜底保障 | — | — |
| 8.社会扶贫 | — | — |
| 9.其他项目 | — | — |
| 三、所获奖项（内容、级别） | — | — |

（4）后续精准扶贫计划

向建档立卡贫困儿童及残疾人员设立专项“爱心基金”每年捐助10万元。

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

□是V否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

□适用V不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

□适用V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（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 71,210,133 | 8.12% | 210,526,315 |  |  | -48,585,830 | 161,940,485 | 233,150,618 | 21.44% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 71,210,133 | 8.12% | 210,526,315 |  |  | -48,585,830 | 161,940,485 | 233,150,618 | 21.44% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 145,263,160 |  |  |  | 145,263,160 | 145,263,160 | 13.36% |
| 境内自然人持股 | 71,210,133 | 8.12% | 65,263,155 |  |  | -48,585,830 | 16,677,325 | 87,887,458 | 8.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  | 87,887,458 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 806,217,335 | 91.88% |  |  |  | 48,585,830 | 48,585,830 | 854,803,165 | 78.57% |
| 1、人民币普通股 | 806,217,335 | 91.88% |  |  |  | 48,585,830 | 48,585,830 | 854,803,165 | 78.57% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 | 0 | 0.00% |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 877,427,468 | 100.00% | 210,526,315 |  |  | 0 | 210,526,315 | 1,087,953,783 | 100.01% |

股份变动的原因

q适用口不适用

公司2019年度非公开发行股票事项已于2020年10月29日在深圳证券交易所上市，共计增加有限售条件 流通股份210,526,315股。

股份变动的批准情况

4适用口不适用

2020年6月23日，公司经中国证券监督管理委员会《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[2020]965号）核准，于2020年10月29日在深圳证券交易所成功发行210,526,315股，公 司总股本由877,427,468股增加至1,087,953,783股。

股份变动的过户情况

4适用口不适用

公司2019年度非公开发行股票事项已于2020年10月22日完成新增股份登记，并于2020年10月29 0在深 圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

□适用*4*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4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4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

4适用口不适用

截至本公告出具之日，公司已于2021年1月180召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关 于回购公司股份的方案》。公司拟使用自有资金以集中竞价的方式回购部分公司股份，用于后续实施股权 激励或员工持股计划。本次回购股份的数量为1,087.95万股（占公司总股本比例1.00%）-2,175.90万股（占 公司总股本比例2.00%），回购价格不超过3元/股，回购总金额不超过6,527.70万元，具体回购股份数 量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 不超过12个月。截至2021年3月31日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 2,174,500股，占公司总股本的0.1999%。

2、限售股份变动情况

4适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售  股数 | 本期增加限 售股数 | 本期解除限 售股数 | 期末限售  股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 苏州睿畅投资管理有限公司 |  | 87,719,298 |  | 87,719,298 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2022年4月29日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贵阳产控资本有限公司 |  | 52,368,424 |  | 52,368,424 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 张海燕 |  | 26,315,789 |  | 26,315,789 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 赵荣全 |  | 21,929,824 |  | 21,929,824 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 荣辉 |  | 8,771,929 |  | 8,771,929 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 李雪琴 |  | 4,517,543 |  | 4,517,543 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 中国工商银行股份有限公司  一兴全恒益债券型证券投资  基金 |  | 3,728,070 |  | 3,728,070 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 张晓昭 |  | 3,728,070 |  | 3,728,070 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 中国农业银行股份有限公司 一兴全沪深300指数增强型  证券投资基金（LOF） |  | 1,447,368 |  | 1,447,368 | 公司2019年度非公 开发行新增股份 | 2021年4月29日 |
| 高管锁定股 | 71,210,133 |  | 48,585,830 | 22,624,303 | 高管锁定股 | 依据证监会、深交 所规定执行 |
| 合计 | 71,210,133 | 210,526,315 | 48,585,830 | 233,150,618 | -- | -- |

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生 证券名称 | 发行日期 | 发行价格  （或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终 止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
| 股票类 | | | | | | | | |
| 2019年度非公  开发行股票 | 2020 年 09  月21日 | 2.28元/股 | 210,526,315 | 2020 年 10  月29日 | 210,526,315 |  | 在巨潮资讯网 [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com) 披露 的《2019年度非公开 发行股票发行情况报 告暨上市公告书》等 | 2020 年  10 月 28  日 |

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类

其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]965号《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，公司以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了 210,526,315股人民币普通股（A股）， 发行价格2.28元/股，募集资金总额人民币479,999,998.20元。扣除承销费和保荐费等相关发行费用 11,210,195.71元（不含税）后，实际募集资金净额为468,789,802.49元人民币。和信会计师事务所（特殊 普通合伙）于2020年10月9日出具了和信验字（2020）第000042号验资报告。2020年10月22日，本次非公 开发行的210,526,315股新增股份完成股份登记，并于2020年10月29日在深圳证券交易所上市。

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

V适用口不适用

（一）公司股份总数及股本结构变动情况

报告期内，公司2019年度非公开发行新增股份210,526,315股。本次非公开发行股票前，公司总股份本 为877,427,468股，本次非公开发行股票后，公司总股份本为1,087,953,783股。本次非公发行前后股本结构 变动情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 发行前 | | 本次变动 | 发行后 | |
| 股份数量（股） | 持股比例（%） | 股份数量（股） | 股份数量（股） | 持股比例（%） |
| 有限售流通股 | 22,629,803 | 2.58 | 210,526,315 | 233,156,118 | 21.43 |
| 无限售流通股 | 854,797,665 | 97.42 | 0 | 854,797,665 | 78.57 |
| 股份总数 | 877,427,468 | 100.00 | 210,526,315 | 1,087,953,783 | 100.00 |

（二）公司资产和负债结构变动情况

公司本次非公开发行股票募集资金净额为468,789,802.49元，本次募集资金到位后，公司的总资产及 净资产规模将相应增加，公司资产负债率将有所降低。公司通过本次非公开发行募集资金增加公司的自有 资金，既能壮大公司的资本实力、改善公司的资本结构，又能增强公司的抗风险能力和持续经营能力。

3、现存的内部职工股情况

□适用V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 | 30,039 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 28,627 | 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） | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | | | | （参见注8） | |
| 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 | 17.72% | 192,823,779 | 87,719,298 | 87,719,298 | 105,104,481 | 质押 | 84,083,581 |
| 孙世尧 | 境内自然人 | 6.13% | 66,649,111 | 0 | 0 | 66,649,111 | 质押 | 17,000,000 |
| 汤于 | 境内自然人 | 5.00% | 54,365,527 | -7,130,965 | 0 | 54,365,527 |  |  |
| 贵阳产控资本 有限公司 | 境内非国有 法人 | 4.81% | 52,368,424 | 52,368,424 | 52,368,424 | 0 |  |  |
| 杭州晨莘投资 管理合伙企业  （有限合伙） | 境内非国有 法人 | 3.24% | 35,283,722 | 0 | 0 | 35,283,722 | 质押 | 34,280,000 |
| 孙鲲鹏 | 境内自然人 | 2.44% | 26,577,460 | 0 | 19,933,095 | 6,644,365 | 质押 | 26,577,460 |
| 张海燕 | 境内自然人 | 2.42% | 26,315,789 | 26,315,789 | 26,315,789 | 0 |  |  |
| 赵荣全 | 境内自然人 | 2.02% | 21,929,824 | 21,929,824 | 21,929,824 | 0 |  |  |
| 孙晓光 | 境内自然人 | 1.23% | 13,395,097 | -4,943,200 | 0 | 13,395,097 |  |  |
| 荣辉 | 境内自然人 | 0.90% | 9,833,029 | 9,833,029 | 8,771,929 | 1,061,100 |  |  |
| 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 | | 睿畅投资与杭州晨莘同受中锐控股集团有限公司控制，系一致行动人；孙世尧系孙鲲鹏父亲， 二人为法定一致行动人。 | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 苏州睿畅投资管理有限公司 | 105,104,481 | 人民币普通股 | 105,104,481 |
| 孙世尧 | 66,649,111 | 人民币普通股 | 66,649,111 |
| 汤于 | 54,365,527 | 人民币普通股 | 54,365,527 |
| 杭州晨莘投资管理合伙企业  （有限合伙） | 35,283,722 | 人民币普通股 | 35,283,722 |
| 孙晓光 | 13,395,097 | 人民币普通股 | 13,395,097 |
| 西藏坤德信息技术有限公司 | 9,008,000 | 人民币普通股 | 9,008,000 |
| 云南国际信托有限公司一云 南信托•大西部丝绸之路1号 | 7,888,297 | 人民币普通股 | 7,888,297 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 集合资金信托计划 |  | |  |
| 孙鲲鹏 | 6,644,365 | 人民币普通股 | 6,644,365 |
| 王榕 | 5,801,191 | 人民币普通股 | 5,801,191 |
| 江苏联峰实业有限公司 | 4,834,500 | 人民币普通股 | 4,834,500 |
| 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 | 睿畅投资与杭州晨莘同受中锐控股集团有限公司控制，系一致行动人；孙世尧系孙鲲鹏父亲， 二人为法定一致行动人。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资 融券业务情况说明（如有）  （参见注4） | 股东孙世尧通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票47,000,000 股；股东孙晓光通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 13,338,297 股。 | | |

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

□是V否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 钱建蓉 | 本人 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 现任中锐控股集团有限公司董事长、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.（中锐国际）董事长、 苏州中锐投资集团有限公司董事长兼总经理、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司 执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长、本公司董事长，公司的实际控制人。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上 | 钱建蓉先生系浙江东晶电子股份有限公司（股票代码：002199）自2018年7月起至2019 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 市公司情况 | 年6月间的实际控制人。 |

实际控制人报告期内变更

□适用寸不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

钱建养86% 毛恩8% 页明4% 用洪雷2%

中锐控股集团有限公司

1CNA

苏州睿畅投资管理有限公司

, 17.72%

山东中锐产业发展股份有限公司

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用寸不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

第七节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□适用寸不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

、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 | 55 | 2018 年 09  月14日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 孙鲲鹏 | 副董事长 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 11  月13日 | 2022 年 11  月25日 | 26,577,460 |  |  |  | 26,577,460 |
| 贡明 | 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2019 年 11  月25日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 朱亚辉 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2020 年 12  月10日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 孙伟厚 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2020 年 03  月09日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 汤洪波 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2019 年 05  月23日 | 2022 年 11  月25日 | 3,549,778 |  | 886,000 |  | 2,663,778 |
| 朱永新 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2019 年 11  月25日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 杨强 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2018 年 09  月14日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 钱志昂 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2019 年 11  月25日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 田洪雷 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 49 | 2019 年 11  月25日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 沈祁钰 | 监事 | 现任 | 女 | 38 | 2020 年 12  月10日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 朱亚辉 | 总裁 | 现任 | 男 | 54 | 2020 年 08 月26日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 孙伟厚 | 副总裁 | 现任 | 男 | 54 | 2019 年 02  月25日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 卞世军 | 副总裁 | 现任 | 男 | 51 | 2019 年 09  月18日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 张国平 | 财务总监 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 11  月13日 | 2022 年 11  月25日 | 16,500 |  |  |  | 16,500 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 朱拓 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 36 | 2020 年 05  月08日 | 2022 年 11  月25日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 胡俊 | 董事 | 离任 | 男 | 45 | 2019 年 05  月23日 | 2020 年 02  月18日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 李海霞 | 董事兼董事 会秘书 | 离任 | 女 | 45 | 2013 年 11  月13日 | 2020 年 04  月23日 | 22,000 |  |  |  | 22,000 |
| 李晓伟 | 董事 | 离任 | 男 | 48 | 2020 年 05  月08日 | 2020 年 10 月26日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 李晓伟 | 副总裁 | 离任 | 男 | 48 | 2019 年 09  月29日 | 2020 年 10 月26日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 刘晨 | 监事 | 离任 | 男 | 32 | 2018 年 09  月14日 | 2020 年 11  月20日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 王燕 | 监事 | 离任 | 女 | 41 | 2019 年 11  月25日 | 2020 年 12  月10日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 毛恩 | 副总裁 | 离任 | 男 | 59 | 2019 年 02  月25日 | 2020 年 04  月12日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 王国彬 | 副总裁 | 离任 | 男 | 47 | 2019 年 11  月25日 | 2020 年 08  月10日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 雷宇 | 监事 | 离任 | 男 | 33 | 2020 年 12  月10日 | 2021 年 04  月13日 | 0 |  |  |  | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 30,165,738 | 0 | 886,000 |  | 29,279,738 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 胡俊 | 董事 | 离任 | 2020年02月18日 | 个人原因，主动离职 |
| 毛恩 | 副总裁 | 解聘 | 2020年04月12日 | 个人原因，主动离职 |
| 李海霞 | 董事 | 离任 | 2020年04月23日 | 个人原因，主动离职 |
| 李海霞 | 董事会秘书 | 解聘 | 2020年04月23日 | 个人原因，主动离职 |
| 王国彬 | 副总裁 | 解聘 | 2020年08月10日 | 个人原因，主动离职 |
| 贡明 | 总裁 | 解聘 | 2020年08月24日 | 个人原因，主动离职 |
| 李晓伟 | 董事 | 离任 | 2020年10月26日 | 个人原因，主动离职 |
| 李晓伟 | 副总裁 | 解聘 | 2020年10月26日 | 个人原因，主动离职 |
| 刘晨 | 监事 | 离任 | 2020年11月20日 | 个人原因，主动离职 |
| 王燕 | 监事 | 离任 | 2020年12月10日 | 工作调整，主动离职 |
| 雷宇 | 监事 | 离任 | 2021年04月13日 | 工作变动，主动离职 |

三、任职情况

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

**1、董事：**

**钱建蓉先生：**中国国籍，拥有新加坡居留权，1966年3月出生，硕士研究生学历。曾任职于江苏省张家港

市教育局，1996年创立中锐集团。现任中锐控股集团有限公司董事长、CWG INTERNATIONAL PTE.LTD.

（中锐国际）董事长、苏州中锐投资集团有限公司董事长兼总经理、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理 有限公司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长、本公司董事长，公司的实际控制人。

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

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

**朱亚辉先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1967年1月出生，苏州大学本科学历，复旦大学EMBA。曾 任职常熟市人民政府副市长兼虞山镇党委书记、苏州文化旅游集团副总经理及党委委员、江苏金大地集团 常务副总裁兼金奥地产总裁、苏州中锐投资集团副总裁。现任公司董事兼总裁。

**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苏州、无锡等区域公司任副总经理、总经理及地产集团运营管理中心总经 理、地产集团副总裁；中锐集团审计监察中心总经理等职。现任公司董事兼副总裁、全资子公司重庆华宇 园林有限公司总经理。

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

**钱志昂先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1966年6月出生，硕士学历。2000年起就职于立信会计师事 务所，任董事副主任会计师，高级合伙人，兼任立信管理集团人力资源和教育培训管理委员会主任，工作 期间曾任上海证券交易所专家委员会委员，上海市国资委外派董事。现任立信会计师事务所董事高级合伙 人，兼任中远海运科技股份有限公司、上海华东电脑股份有限公司独立董事。2014年2月获得上海证券交 易所颁发的独立董事资格证书。2019年11月起任公司独立董事。

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

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

**2、 监事：**

**田洪雷先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，硕士学历。曾任北京北大青鸟有限责任公 司投资经理、北京德创投资顾问有限公司投资总监、山东中锐产业发展股份有限公司董事。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、苏州睿畅投资管理有限公司董事，山东中锐产业发展股份有限公司第五届监事会主席。

**沈祁钰女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1983年1月出生，硕士学历，中共党员。持有人力资源管理 师二级证书。2008年3月参加工作，2008年3月至2015年6月在中钢集团上海有限公司担任人事行政主管， 2015年6月至2018年5月在中信泰富（中国）投资有限公司担任招聘经理，2018年5月至2020年2月在中锐投 资集团担任高级招聘经理，2020年2月至今在公司担任人力行政部副总监。现任公司职工监事。

**3、 高级管理人员：**

**朱亚辉先生：**见上述董事。

**孙伟厚先生：**见上述董事。

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

**张国平先生：**中国国籍，无境外永久居留权，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经理、财务总监、副总裁，重庆华宇园林有限公司董事。现任 山东中锐产业发展股份有限公司财务总监、山东丽鹏包装科技有限公司副总经理兼财务总监、亳州丽鹏制 盖有限公司监事、烟台丽鹏投资有限公司董事兼总经理。

**朱拓先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1985年10月出生，硕士学历。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、上海睿泽股权投资管理有限公司副总经理、苏州中锐投资集团有限公司 资本市场部总监、山东中锐产业发展股份有限公司董事。现任山东中锐产业发展股份有限公司董事会秘书、 资本运作部总监；山东丽鹏包装科技有限公司监事；浙江东晶电子股份有限公司监事会主席。

在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 贡明 | 苏州睿畅投资管理有限公司 | 董事 | 2017年10月27日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2011年7月15日 |  | 否 |
| 钱建蓉 | 宁波梅山保税港区思通卓志投资 管理有限公司 | 执行董事 | 2018年07月26日 |  | 否 |
| 贡明 | 中锐控股集团有限公司 | 副董事长 | 2019年11月07日 |  | 否 |
| 贡明 | 上海中锐教育发展有限公司 | 董事 | 2019年08月14日 |  | 否 |
| 贡明 | 上海中锐教育投资有限公司 | 董事 | 2019年10月16日 |  | 否 |
| 贡明 | 苏州中锐投资集团有限公司 | 董事 | 2018年07月10日 |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 上海中锐教育发展有限公司 | 董事 | 2016年09月06日 |  | 否 |
| 田洪雷 | 上海中锐教育投资有限公司 | 董事 | 2014年09月24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 | 2011年7月15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 |
| 朱永新 | 江苏新天伦（北京）律师事务所 | 主任 | 2013年01月20日 |  | 是 |
| 钱志昂 | 立信会计师事务所 | 董事高级合伙人 | 2000年03月01日 |  | 是 |
| 钱志昂 | 上海华东电脑股份有限公司 | 独立董事 | 2016年02月01日 |  | 是 |
| 钱志昂 | 中远海运科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014年04月18日 |  | 是 |
| 朱拓 | 浙江东晶电子股份有限公司 | 监事会主席 | 2018年07月20日 |  | 否 |

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V不适用

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 | 55 | 现任 | 0 | 是 |
| 孙鲲鹏 | 副董事长 | 男 | 44 | 现任 | 85 | 否 |
| 贡明 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 0 | 是 |
| 朱亚辉 | 董事兼总裁 | 男 | 54 | 现任 | 24 | 否 |
| 孙伟厚 | 董事兼副总裁 | 男 | 54 | 现任 | 54 | 否 |
| 汤洪波 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 72.5 | 否 |
| 朱永新 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 12 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杨强 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 12 | 否 |
| 钱志昂 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 12 | 否 |
| 田洪雷 | 监事会主席 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 沈祁钰 | 监事 | 女 | 38 | 现任 | 1.74 | 否 |
| 卞世军 | 副总裁 | 男 | 51 | 现任 | 54 | 否 |
| 张国平 | 财务总监 | 男 | 44 | 现任 | 57.16 | 否 |
| 朱拓 | 董事会秘书 | 男 | 36 | 现任 | 39 | 否 |
| 贡明 | 总裁 | 男 | 56 | 离任 | 48 | 是 |
| 胡俊 | 董事 | 男 | 45 | 离任 | 0 | 否 |
| 李海霞 | 董事兼董事会秘书 | 女 | 45 | 离任 | 42.7 | 否 |
| 李晓伟 | 董事兼副总裁 | 男 | 48 | 离任 | 74.99 | 否 |
| 刘晨 | 监事 | 男 | 32 | 离任 | 0 | 否 |
| 王燕 | 监事 | 女 | 41 | 离任 | 28 | 否 |
| 毛恩 | 副总裁 | 男 | 59 | 离任 | 10 | 否 |
| 王国彬 | 副总裁 | 男 | 47 | 离任 | 49.18 | 否 |
| 雷宇 | 监事 | 男 | 33 | 离任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 676.27 | -- |

备注：“从公司获得的税前报酬总额”统计口径为2020年度董事、监事和高级管理人员在任期内从公司获得的报酬，任期 外不包含在内。

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V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） | 663 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 972 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,635 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,635 |
| 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 | 1,116 |
| 销售人员 | 54 |
| 技术人员 | 251 |

|  |  |
| --- | --- |
| 财务人员 | 69 |
| 行政人员 | 137 |
| 采购人员 | 8 |
| 合计 | 1,635 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科以上 | 111 |
| 大专 | 190 |
| 高中以下 | 1,334 |
| 合计 | 1,635 |

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V不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订与完善。

1、 关于股东与股东大会

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

报告期内，公司共召开1次年度股东大会、3次临时股东大会，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、 《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结 合的方式召开股东大会，并对议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司 充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

2、 关于控股股东与公司

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

3、 关于董事与董事会

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

报告期内，董事会共召开了8次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司 章程》、《董事会议事规则》的规定。

4、关于监事与监事会

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

5、管理层

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

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，指定公司董事会秘 书负责信息披露工作，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、 误导性陈述和重大遗漏，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮 资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有投资者有平等机会获取公司信 息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

6、 关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视 社会责任，充分尊重和维护职工、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，并制定了《投资者关系管理制度》。明确规定了投资者关系管 理的基本原则、目的、投资者关系管理的工作对象、内容和方式等，以保证与投资者建立良好的互动关系， 树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关 系管理工作。公司证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取股东各 方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

8、关于内部审计制度

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

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

□是寸否

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

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，设有股东大会、董事会、监事会及总经理 负责的管理层等机构，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织机构，拥 有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，法人治理结构完善。控股股东、实际控制人 及其控制的其他企业及其职能部门与公司各职能部门之间不存在上下级关系，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V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 |
| 2020年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.93% | 2020年03月09日 | 2020年03月10日 | [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn |
| 2019年年度股东大会 | 年度股东大会 | 34.14% | 2020年05月08日 | 2020年05月09日 | [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn |
| 2020年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 31.94% | 2020年09月11日 | 2020年09月12日 | [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn |
| 2020年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 20.97% | 2020年12月10日 | 2020年12月11日 | [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com). cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 杨强 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 朱永新 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 钱志昂 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 4 |

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V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

V是口否

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、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行 职责，对公司的制度完善及公司日常经营决策等方面提出了许多专业性的意见，对报告期内需要独立董事 发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应 有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了六次会议，对审计部提交的内部控制评价报告、内部审计 工作报告、内审工作计划等相关报告进行审阅，并对审计委员会上一年度工作情况进行总结、分析。同时， 对公司募集资金使用情况，包括增资子公司、募集资金暂时用于补充流动资金情况等事项进行审议。在年 报编制期间，公司董事会审计委员会勤勉履职，做好审计过程中的各项协调工作，并对会计师的审计工作 进行总结和评价，积极发挥审核和监督职能。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事工作制 度》的相关法律法规勤勉尽职，董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及 考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议一次，主要审议2019年董事监事 及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。

3、董事会下设的提名委员会的履职情况

委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及董事会提名委员会工作制度》等有关法律法规和 规章制度的规定，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和选择程序提出建议。报告期内，董事会 提名委员会共召开会议六次，提名委员会下一届董事会候选人及补选董事会候选人进行资格审查，每年度 对董事、高级管理人员的工作情况进行评估，根据评估结果做出是否更换董事或高级管理人员的意见或建 议。

4、董事会下设战略委员会的履职情况

董事会战略委员会勤勉尽职的履行了相关义务，依照《公司章程》、《董事会战略委员会工作制度》 等相关法律法规研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会 战略委员会共召开会议一次，在对当前市场状况、公司实际情况的合理分析后给出了公司今后战略发展的 方向以及合理的实施建议。

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V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*V*否

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月27日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www. cninfo. com. cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 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Z营业收入的2%； 影响金额Z资产总额的1%；（2）重要缺陷： 营业收入的1%S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Z营业收入的 2%；影响金额Z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

第十一节公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 山东丽鹏股份有 限公司2017年面 向合格投资者公 开发行绿色公司 债券（第一期） | 17丽鹏G1 | 112623 | 2017 年 12  月01日 | 2022 年 12  月01日 | 9,513.28 | 6.70% | 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。2019年4月30日起，本期债券被调整投资者适当性安排，调整后 仅限合格投资者中的机构投资者可以买入本债券。 | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑  付情况 | | 2020年12月2日，公司向截止至2020年11月30日收市后登记在册的T7丽鹏G1”持有人 支付2019年12月1日-2020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）。 | | 1、 调整票面利率选择权：根据《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）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》’'）的约定，公司有 权决定在"17丽鹏G1"存续期的第3年末调整本期债券后2年的票面利率。根据当前 的市场环境和公司实际情况，2020年10月，公司决定将"17丽鹏G1"后2年的票面 利率上调20bp，即2020年12月1日至2022年11月30日本期债券的票面利率 为 6.7%。  2、 投资者回售选择权：在本期债券存续期的第三年末，“17丽鹏G1”的债券持有人有权在 回售登记期内（2020年10月20 日-2020年10月26日，仅限交易日）选择将其所持有 的“17丽鹏G1”全部或部分回售给公司，回售价格为100元/张（不含利息），回售资金 发放日为2020年12月1日。根据中国登记结算提供的数据，“17丽鹏G1”在回售登记 期内回售数量1,998,920张，回售金额199,892,000元。公司于2020年12月2日至2021 年1月29日对回售债券实施转售，拟转售债券数量1,998,920张。本期债券完成转售数 量为1,990,000张，均通过手工过户形式转售。剩余8,920张已向中国登记结算申请注 销，注销完成后“17丽鹏G1”剩余托管数量为2,491,080张。 | | | | | |

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B座  12层、15层 | 联系人 | 曹阳、邓艳、  程思 | 联系人电话 | 010-66555253 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | | |
| 名称 | 联合资信评估股份有限公司 | | | | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街2号PICC大厦9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） | | | 根据联合资信评估股份有限公司出具的《关于联合资信评估股份有限公司承继联合 信用评级有限公司证券评级业务的公告》，联合资信评估股份有限公司自2020年10 月26日起将开展证券评级业务，全资子公司联合信用评级有限公司现有的证券评级 业务及其对应的权利和义务全部由联合资信评估股份有限公司承继。因此，公司的 评级机构将由联合信用评级有限公司变更为联合资信评估股份有限公司。 | | | | | |

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

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。

2020年6月10日，联合信用评级有限公司出具《跟踪评级报告》（联合[2020]1257号），公司主体长期 信用等级为AA 本期债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。

2021年2月9日，联合资信评估股份有限公司出具《联合资信评估股份有限公司关于将山东丽鹏股份有 限公司列入负面观察名单的公告》，将公司列入负面观察名单，维持"17丽鹏G1"的信用等级为AAA。观 察期内，联合资信评估股份有限公司将持续关注公司经营业绩及财务状况的变化、到期债务偿债资金安排 等情况，并与公司保持沟通，及时评估并揭示公司主体及存续债券的信用水平。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《绿色公司债券2020年跟踪评级报告》、 《联合资信评估股份有限公司关于将山东丽鹏股份有限公司列入负面观察名单的公告》。

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2020年6月22日出具的《2017年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一 期）受托管理事务报告（2019年度）》、2020年9月7日出具的《2017年面向合格投资者公开发行绿色公 司债券（第一期）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 | 2020 年 | 2019 年 | 同期变动率 |
| 息税折旧摊销前利润 | 5,693.32 | 27,081.53 | -78.98% |
| 流动比率 | 148.50% | 106.29% | 42.21% |
| 资产负债率 | 49.79% | 57.18% | -7.39% |
| 速动比率 | 112.18% | 79.61% | 32.57% |
| EBITDA全部债务比 | 3.25% | 12.21% | -8.96% |
| 利息保障倍数 | -1.23 | 0.41 | -400.00% |
| 现金利息保障倍数 | 1.31 | 2.42 | -45.87% |
| EBITDA利息保障倍数 | 0.45 | 2.13 | -78.87% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 98.99% | 92.41% | 6.58% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

V适用口不适用

1、 息税折旧摊销前利润报告期较上年同期减少78.98%,主要原因是报告期内受疫情影响瓶盖业务及园林业务量减少及 计提信用减值损失致今年净利润下降所致。

2、 流动比率较上年同期增加42.21%，主要原因是主要是报告期调整债务结构，短期借款减少中长期借款增加，致流动 负债减少。

3、 速动比率较上年同期增加32.57%，主要原因是报告期调整债务结构，短期借款减少中长期借款增加，致流动负债减 少。

4、 利息保障倍数较上年同期减少400%，主要原因报告期内受疫情影响瓶盖业务及园林业务量减少及计提信用减值损失 致今年净利润下降所致。

5、 现金利息保障倍数较上年同期减少45.87%，主要原因报告期内受疫情影响瓶盖业务及园林业务量减少及计提信用减 值损失致今年净利润下降所致。

6、 EBITDA利息保障倍数较上年同期减少78.87%，主要原因报告期内受疫情影响瓶盖业务及园林业务量减少及计提信 用减值损失致今年净利润下降所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司共获得银行授信168,845.80万元，已经使用131,845.80万元，公司按时偿还银行贷92,623.50万 元，无违约情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司按照募集说明书履行相关约定。

十二、报告期内发生的重大事项

1、 评级：2020年6月10日，联合信用评级有限公司出具《跟踪评级报告》（联合[2020]1257号），公 司主体长期信用等级为AA-,本期债券信用等级为AAA,评级展望为稳定。2021年2月9日，联合资信评估 股份有限公司出具《联合资信评估股份有限公司关于将山东丽鹏股份有限公司列入负面观察名单的公告》， 将公司列入负面观察名单，维持"17丽鹏G1"的信用等级为AAA。具体内容详见公司在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上披露的《绿色公司债券2020年跟踪评级报告》、《联合资信评估股份有限公司关 于将山东丽鹏股份有限公司列入负面观察名单的公告》。

2、 上调债券票面利率：根据《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）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》’'）的约定，公司有权决定在"17丽鹏G1"存续期的

第3年末调整本期债券后2年的票面利率。根据当前的市场环境和公司实际情况，2020年10月，公司决定 将”17丽鹏G1"后2年的票面利率上调20bp，即2020年12月1日至2022年11月300本期债券的 票面利率为6.7%。

3、 债券的回售与转售：在本期债券存续期的第三年末，“17丽鹏G1''的债券持有人有权在回售登记期 内（2020年10月20日-2020年10月26日，仅限交易日）选择将其所持有的“17丽鹏G1”全部或部分回售给公 司，回售价格为100元/张（不含利息），回售资金发放日为2020年12月1日。根据中国登记结算提供的数据， “17丽鹏G1”在回售登记期内回售数量1,998,920张，回售金额199,892,000元。公司于2020年12月2日至2021 年1月29日对回售债券实施转售，拟转售债券数量1,998,920张。本期债券完成转售数量为1,990,000张，均 通过手工过户形式转售。剩余8,920张已向中国登记结算申请注销，注销完成后“17丽鹏G1''剩余托管数量为 2,491,080张。

4、 诉讼事项：（1）华宇园林与四川省渠县交通发展有限公司、渠县国有资产监督管理办公室、第三 人攀枝花公路建设有限公司建设工程纠纷案件，华宇园林已胜诉，四川省达州市中级人民法院出具《民事 判决书》（（2019）川17民初111号），判定被告四川省渠县交通发展有限公司（简称“渠县交通''）于 本判决生效后30日内向原告重庆华宇园林有限公司支付7000万元。因渠县交通在判决规定期限内未履行金 钱给付义务，华宇园林向达州市中级人民法院提出强制执行申请，达州市人民法院已受理。2021年1月， 华宇园林与渠县交通、四川紫天房地产开发有限责任公司（简称“四川紫天''）及渠县钧鼎置业有限责任公 司（简称“钧鼎置业''）签订《债权转让协议》，华宇园林向四川紫天、钧鼎置业转让【（2019）川17民 初111号】《民事判决书》项下债权，并变更本案被执行人为四川紫天、钧鼎置业。具体内容详见公司在 巨潮资讯网www.cninfo.com披露的《关于全资子公司重大诉讼进展的公告》、《关于全资子公司签订〈债 权转让协议〉暨重大诉讼的进展公告》（公告编号：2020-16、2020-42、2020-59、2021-007）。

（2）华宇园林与咸阳高科实业发展有限公司、咸阳融创丽彩置业有限公司的建设工程合同纠纷，华宇 园林已收到陕西省咸阳市中级人民法院发来的《案件受理通知书》，目前该案件尚未开庭审理，具体内容 公司在巨潮资讯网www.cninfo.com披露的《关于全资子公司重大诉讼的公告》（公告编号：2020-58）。东 兴证券股份有限公司于2020年9月7日出具了《2017年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）临 时受托管理事务报告》。

5、绿色公司债券绿色项目进展及环境效益

（1）绿色项目进展情况

本项目的实施主体为全资子公司重庆华宇园林有限公司，本期绿色公司债券募集资金已全部用于安顺 市西秀区生态修复综合治理二期（PPP）项目。截止2020年12月31日，项目大部分已经完工。

公司债券募集资金使用情况：

1. 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。
2. 年末余额：0万元。
3. 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。
4. 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。

（2）绿色项目环境效益

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

十三、公司债券是否存在保证人

V是口否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

V是口否

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V否

第十二节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 带强调事项段的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021年04月23日 |
| 审计机构名称 | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 和信审字（2021）第000469号 |
| 注册会计师姓名 | 王丽敏王建英 |

审计报告正文

山东中锐产业发展股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了山东中锐产业发展股份有限公司（以下简称中锐公司）财务报表，包括2020年12月31日的 合并及公司资产负债表，2020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，公允反映了中锐公司2020 年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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，我们独立于中 锐公司，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、 强调事项**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十三、资产负债表日后事项''所述：

2016年3月、2017年6月安顺华宇生态建设有限公司将安顺市西秀区生态修复综合治理一期、二期项目 的施工发包给重庆华宇园林有限公司（以下简称华宇公司），2016年至2018年期间，华宇公司与秦仕兵就 安顺一期项目、安顺二期项目签订了项目工程经济责任承包相关协议，约定由秦仕兵负责上述项目的实施。 安顺一期项目已完成施工及审计结算，安顺二期项目大部分已验收合格但尚未完成审计结算。秦仕兵向贵 州省安顺市中级人民法院提起诉讼，要求华宇公司支付工程款2亿元（暂定金额，最终以司法鉴定或审计 结果为准），并以2亿元为基数支付相应利息。2021年2月，秦仕兵申请以安顺市西秀区人民政府的项目款 2亿元作为财产保全。

截至报告日，案件尚未开庭，具体相关事实，有待法院通过审理后认定。公司尚未收到贵州省安顺市 中级人民法院对上述案件的判决或裁定，上述案件对公司影响尚不确定。

本段内容不影响已发表的审计意见。

**四、 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：

应收账款的可回收性

1、 事项描述

2020年12月31日应收账款的账面余额1,761,315,963.25元，坏账准备227,687,964.65元，账面价值较高， 若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失对财务报表影响较为重大。应收账款的可回收性以预 期信用损失为基础确认，由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用估计和判断，因此我们将应收账款的 可回收性识别为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于应收账款预期信用损失所实施的重要审计程序包括：

（1） 了解与应收账款可回收性相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测 试相关内部控制的运行有效性；

（2） 复核以前年度己计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的 准确性；

（3） 复核中锐管理层（以下简称管理层）对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评 价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4） 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量作 出估计的依据及合理性；

（5） 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理 性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（6） 实施函证程序，并将结果与管理层记录的金额进行了核对；

（7） 结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款坏账准备计提的合理性。

**五、 其他信息**

中锐公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中锐公司2020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。

**六、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中锐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中锐公司、终止运营或别无其他现实的选择。

中锐公司治理层（以下简称治理层）负责监督中锐公司的财务报告过程。

**七、 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，就可能导致对中 锐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 项或情况可能导致中锐公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东中锐产业发展股份有限公司

2020年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 260,155,686.26 | 358,565,459.88 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 312,947.14 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 1,533,627,998.60 | 1,425,269,038.85 |
| 应收款项融资 | 3,160,000.00 | 5,378,851.00 |
| 预付款项 | 29,805,977.07 | 25,539,559.06 |
| 应收保费 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 51,426,872.05 | 107,254,430.60 |
| 其中：应收利息 |  | 975,342.44 |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 173,556,110.95 | 657,487,270.06 |
| 合同资产 | 492,266,897.45 |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 153,372,331.95 |  |
| 其他流动资产 | 24,411,240.98 | 39,112,255.86 |
| 流动资产合计 | 2,722,096,062.45 | 2,619,606,865.31 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 | 473,954,043.22 | 2,438,991,430.98 |
| 长期股权投资 | 4,032,623.02 | 4,223,140.44 |
| 其他权益工具投资 | 5,531,627.71 | 6,073,970.29 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 | 33,484,048.53 | 26,537,137.88 |
| 固定资产 | 566,173,694.22 | 640,014,875.78 |
| 在建工程 | 3,066,335.91 | 4,329,363.13 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 111,866,030.17 | 117,375,441.35 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 46,925,986.20 | 46,925,986.20 |
| 长期待摊费用 | 18,678,877.79 | 22,583,552.78 |
| 递延所得税资产 | 72,961,914.30 | 65,936,283.76 |
| 其他非流动资产 | 1,601,245,893.82 | 9,020,704.00 |
| 非流动资产合计 | 2,937,921,074.89 | 3,382,011,886.59 |
| 资产总计 | 5,660,017,137.34 | 6,001,618,751.90 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 627,674,330.88 | 903,757,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 11,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | 784,151,689.08 | 919,514,777.63 |
| 预收款项 | 407,706.43 | 21,974,031.13 |
| 合同负债 | 20,020,879.33 |  |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 17,751,380.49 | 18,227,952.11 |
| 应交税费 | 23,439,821.28 | 22,895,438.39 |
| 其他应付款 | 210,800,724.17 | 384,991,414.15 |
| 其中：应付利息 | 2,479,261.91 | 21,524,984.49 |
| 应付股利 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 49,441,247.67 | 72,984,196.06 |
| 其他流动负债 | 87,831,509.74 | 100,177,005.46 |
| 流动负债合计 | 1,833,019,289.07 | 2,464,521,814.93 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 | 814,433,993.63 | 595,000,000.00 |
| 应付债券 | 95,691,209.12 | 242,694,535.88 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 | 52,915,286.88 | 101,111,745.77 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 18,195,412.73 | 20,563,530.93 |
| 递延所得税负债 | 4,066,800.00 | 782,000.00 |
| 其他非流动负债 |  | 7,181,347.10 |
| 非流动负债合计 | 985,302,702.36 | 967,333,159.68 |
| 负债合计 | 2,818,321,991.43 | 3,431,854,974.61 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,087,953,783.00 | 877,427,468.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,066,091,996.18 | 1,807,828,508.69 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 241,347.19 | 493,531.22 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -461,043,019.99 | -270,461,182.41 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,708,464,663.63 | 2,430,508,882.75 |
| 少数股东权益 | 133,230,482.28 | 139,254,894.54 |
| 所有者权益合计 | 2,841,695,145.91 | 2,569,763,777.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,660,017,137.34 | 6,001,618,751.90 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：钱建蓉

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 62,687,432.77 | 173,783,688.89 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  | 50,000.00 |
| 应收账款 | 147,575,934.48 | 198,460,699.98 |
| 应收款项融资 | 2,510,000.00 | 3,288,851.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付款项 | 3,352,452.71 | 3,850,278.73 |
| 其他应收款 | 244,977,420.29 | 222,508,465.50 |
| 其中：应收利息 | 22,670,187.43 | 17,511,514.41 |
| 应收股利 | 38,688,470.27 | 10,088,470.27 |
| 存货 | 80,792,131.62 | 75,595,989.59 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 516,482.70 | 63,600.00 |
| 流动资产合计 | 542,411,854.57 | 677,601,573.69 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 | 1,039,804,978.55 | 887,035,948.72 |
| 长期股权投资 | 1,813,479,275.09 | 1,763,289,275.09 |
| 其他权益工具投资 | 4,593,300.11 | 4,543,482.39 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 | 4,391,670.83 | 4,825,788.35 |
| 固定资产 | 288,326,520.59 | 337,170,228.50 |
| 在建工程 | 345,077.65 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 23,088,444.18 | 23,692,871.70 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 44,545.29 | 120,908.85 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 | 9,393,798.45 | 8,692,734.00 |
| 非流动资产合计 | 3,183,467,610.74 | 3,029,371,237.60 |
| 资产总计 | 3,725,879,465.31 | 3,706,972,811.29 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 462,968,055.56 | 579,999,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  | 18,000,000.00 |
| 应付账款 | 24,695,950.61 | 29,165,751.01 |
| 预收款项 |  | 25,319,266.70 |
| 合同负债 | 57,289,384.13 |  |
| 应付职工薪酬 | 4,036,464.87 | 4,838,817.01 |
| 应交税费 | 728,230.60 | 2,727,908.53 |
| 其他应付款 | 135,412,026.10 | 325,858,508.78 |
| 其中：应付利息 | 1,439,261.91 | 17,424,394.91 |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 27,368,523.39 |
| 其他流动负债 | 7,335,304.35 |  |
| 流动负债合计 | 692,465,416.22 | 1,013,277,775.42 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 | 95,691,209.12 | 242,694,535.88 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 10,611,693.58 | 12,734,032.30 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  | 7,181,347.10 |
| 非流动负债合计 | 106,302,902.70 | 262,609,915.28 |
| 负债合计 | 798,768,318.92 | 1,275,887,690.70 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,087,953,783.00 | 877,427,468.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,065,573,311.98 | 1,807,309,824.49 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | 2,593,300.11 | 2,543,482.39 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |
| 未分配利润 | -244,229,805.95 | -271,416,211.54 |
| 所有者权益合计 | 2,927,111,146.39 | 2,431,085,120.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,725,879,465.31 | 3,706,972,811.29 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 |
| 其中：营业收入 | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 662,917,076.96 | 1,138,478,220.31 |
| 其中：营业成本 | 559,120,425.46 | 997,236,089.88 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金 净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 10,517,530.08 | 12,033,728.59 |
| 销售费用 | 26,533,701.19 | 25,920,284.32 |
| 管理费用 | 100,102,061.84 | 102,186,345.13 |
| 研发费用 | 9,934,776.96 | 4,232,959.37 |
| 财务费用 | -43,291,418.57 | -3,131,186.98 |
| 其中：利息费用 | 139,199,839.33 | 126,909,412.28 |
| 利息收入 | 195,185,362.21 | 140,343,871.25 |
| 加：其他收益 | 6,961,896.39 | 4,769,419.84 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -23,879,213.79 | 128,858.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -190,517.42 | 128,858.42 |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以“一” 号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以号填 列） | -98,527,589.45 | 5,773,039.41 |
| 资产减值损失（损失以号填 列） | -7,825,180.99 | -3,251,207.58 |
| 资产处置收益（损失以号填 列） | -138,288.29 | 2,038,343.70 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -170,276,631.02 | 43,533,337.78 |
| 加：营业外收入 | 204,587.72 | 11,766,708.73 |
| 减：营业外支出 | 1,813,633.10 | 3,708,900.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | -171,885,676.40 | 51,591,145.58 |
| 减：所得税费用 | 9,325,801.07 | 14,229,998.92 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | -181,211,477.47 | 37,361,146.66 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | -181,211,477.47 | 37,361,146.66 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | -179,477,223.76 | 33,808,621.89 |
| 2.少数股东损益 | -1,734,253.71 | 3,552,524.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -542,342.58 | 305,449.79 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -252,184.03 | 224,762.15 |
| （一）不能重分类进损益的其他综 合收益 | -252,184.03 | 224,762.15 |
| 1.重新计量设定受益计划变 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价 值变动 | -252,184.03 | 224,762.15 |
| 4.企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合 收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值变 动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准 备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | -290,158.55 | 80,687.64 |
| 七、综合收益总额 | -181,753,820.05 | 37,666,596.45 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | -179,729,407.79 | 34,033,384.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,024,412.26 | 3,633,212.41 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.19 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益 | -0.19 | 0.04 |
| 本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。  法定代表人：钱建蓉 主管会计工作负责人：张国平 会计机构负责人：张国平  **4、母公司利润表**  单位：元 | | |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 268,174,613.45 | 342,197,071.47 |
| 减：营业成本 | 230,072,477.24 | 283,594,123.61 |
| 税金及附加 | 4,737,659.01 | 4,995,737.75 |
| 销售费用 | 16,735,842.25 | 16,231,637.87 |
| 管理费用 | 23,551,190.75 | 24,971,749.97 |
| 研发费用 | 4,042,732.43 | 618,480.48 |
| 财务费用 | 1,262,552.05 | 22,900,409.00 |
| 其中：利息费用 | 67,590,614.23 | 88,699,275.81 |
| 利息收入 | 69,311,582.60 | 69,538,795.80 |
| 加：其他收益 | 3,393,283.67 | 2,774,979.35 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 41,450,000.00 | 16,004,342.04 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益（损失以号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “―，，号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以号 填列） | 1,258,771.79 | 14,630,104.98 |
| 资产减值损失（损失以号 填列） | -5,250,474.72 | -2,670,943.39 |
| 资产处置收益（损失以号 填列） | -137,032.35 | 1,493,485.79 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 28,486,708.11 | 21,116,901.56 |
| 加：营业外收入 | 105,145.50 | 436,479.16 |
| 减：营业外支出 | 1,405,448.02 | 981,243.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 27,186,405.59 | 20,572,137.36 |
| 减：所得税费用 |  |  |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 27,186,405.59 | 20,572,137.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“―,,号填列） | 27,186,405.59 | 20,572,137.36 |
| （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 | 49,817.72 | 140,781.13 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 | 49,817.72 | 140,781.13 |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允 价值变动 | 49,817.72 | 140,781.13 |
| 4.企业自身信用风险公允 价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 27,236,223.31 | 20,712,918.49 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 802,862,807.17 | 1,067,134,548.72 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 6,512,777.98 | 3,996,532.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 277,069,720.04 | 295,285,756.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,086,445,305.19 | 1,366,416,837.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 581,859,829.85 | 738,747,137.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加 额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 拆出资金净增加额 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 150,676,561.60 | 169,565,876.69 |
| 支付的各项税费 | 31,955,913.36 | 56,409,770.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 288,021,050.49 | 243,668,712.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,052,513,355.30 | 1,208,391,496.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,931,949.89 | 158,025,340.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 443,610.76 | 3,065,470.96 |
| 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 | 25,000,000.00 | 5,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 25,443,610.76 | 8,565,470.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 30,217,249.40 | 23,685,251.60 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 30,217,249.40 | 23,685,251.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,773,638.64 | -15,119,780.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 471,545,598.24 | 19,856,500.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  | 19,856,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | 897,553,600.00 | 1,494,637,121.83 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 793,426,869.18 | 483,250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,162,526,067.42 | 1,997,743,621.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,072,169,000.00 | 1,075,225,723.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 136,407,150.40 | 101,238,572.65 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 4,000,000.00 | 1,416,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,055,620,648.90 | 772,331,818.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,264,196,799.30 | 1,948,796,115.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -101,670,731.88 | 48,947,506.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -72,512,420.63 | 191,853,066.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 281,565,271.21 | 89,712,204.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 209,052,850.58 | 281,565,271.21 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 385,191,117.47 | 360,422,318.49 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,890,144.90 | 2,595,463.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 391,081,262.37 | 363,017,782.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 195,572,367.05 | 208,506,526.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 50,272,776.42 | 56,145,831.68 |
| 支付的各项税费 | 8,855,113.66 | 13,043,927.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,558,264.28 | 25,210,030.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 281,258,521.41 | 302,906,316.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,822,740.96 | 60,111,465.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,422,958.33 | 33,615,532.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 389,861.96 | 3,550,245.30 |
| 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 | 73,900,000.00 | 491,161,215.46 |
| 投资活动现金流入小计 | 86,712,820.29 | 528,326,993.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 7,993,327.85 | 13,422,274.08 |
| 投资支付的现金 | 50,190,000.00 | 6,900,000.00 |
| 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 | 164,000,000.00 | 296,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 222,183,327.85 | 316,822,274.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,470,507.56 | 211,504,719.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 471,545,598.24 |  |
| 取得借款收到的现金 | 500,000,000.00 | 721,879,121.83 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 563,450,000.00 | 479,250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,534,995,598.24 | 1,201,129,121.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 704,891,000.00 | 643,501,426.06 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 64,699,778.71 | 66,722,207.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 795,353,367.91 | 686,876,568.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,564,944,146.62 | 1,397,100,201.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,948,548.38 | -195,971,079.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -55,596,314.98 | 75,645,105.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,783,500.22 | 22,138,395.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 42,187,185.24 | 97,783,500.22 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般  风险  准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 | 877,4 |  |  |  | 1,807, |  | 493,53 |  | 15,220 |  | -270,4 |  | 2,430, | 139,25 | 2,569, |
| 额 | 27,46 |  |  |  | 828,50 |  |  | ,557.2 |  | 61,182 |  | 508,88 | 4,894. | 763,77 |
|  |  |  |  |  |  | 1.22 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.00 |  |  |  | 8.69 |  |  |  | 5 |  | .41 |  | 2.75 | 54 | 7.29 |
| 加：会计政 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -11,10 |  | -11,10 |  | -11,10 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,613. |  | 4,613. |  | 4,613. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 82 |  | 82 |  | 82 |
| 二、本年期初余 | 877,4 |  |  |  | 1,807, |  | 493,53 |  | 15,220 |  | -281,5 |  | 2,419, | 139,25 | 2,558, |
| 额 | 27,46 |  |  |  | 828,50 |  |  | ,557.2 |  | 65,796 |  | 404,26 | 4,894. | 659,16 |
|  |  |  |  |  |  | 1.22 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.00 |  |  |  | 8.69 |  |  |  | 5 |  | .23 |  | 8.93 | 54 | 3.47 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 | 210,5 |  |  |  | 258,26 |  | -252,1 |  |  |  | -179,4 |  | 289,06 | -6,024, | 283,03 |
| 26,31 |  |  |  | 3,487. |  |  |  |  | 77,223 |  | 0,394. | 5,982. |
|  |  |  |  |  |  |  | 84.03 |  |  |  |  |  |  | 412.26 |  |
| “―，，号填列） | 5.00 |  |  |  | 49 |  |  |  |  |  | .76 |  | 70 |  | 44 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -252,1  84.03 |  |  |  | -179,4  77,223  .76 |  | -179,7  29,407  .79 | -2,024,  412.26 | -181,7  53,820  .05 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 210,5  26,31  5.00 |  |  |  | 258,26  3,487.  49 |  |  |  |  |  |  |  | 468,78  9,802.  49 |  | 468,78  9,802.  49 |
| 1.所有者投入 的普通股 | 210,5  26,31  5.00 |  |  |  | 258,26  3,487.  49 |  |  |  |  |  |  |  | 468,78  9,802.  49 |  | 468,78  9,802.  49 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -4,000,  000.00 | -4,000,  000.00 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -4,000,  000.00 | -4,000,  000.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权  益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,087  ,953,  783.0  0 |  |  |  | 2,066,  091,99  6.18 |  | 241,34  7.19 |  | 15,220  ,557.2  5 |  | -461,0  43,019  .99 |  | 2,708,  464,66  3.63 | 133,23  0,482.  28 | 2,841,  695,14  5.91 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者  权益合  计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般  风险  准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末 | 877,4 |  |  |  | 1,806, |  |  |  | 15,220 |  | -304,2 |  | 2,394, | 126,970 | 2,521,6 |
| 余额 | 27,46 |  |  |  | 339,59 |  |  |  | ,557.2 |  | 69,804 |  | 717,81 | 88,160. |
| ,341.64 |
| 8.00 |  |  |  | 7.75 |  |  |  | 5 |  | .30 |  | 8.70 | 34 |
| 加：会计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  | 268,76 |  |  |  |  |  | 268,76 | -2,050, | -1,781, |
|  |  |  |  |  |  | 9.07 |  |  |  |  |  | 9.07 | 248.57 | 479.50 |
| 二、本年期初 | 877,4 |  |  |  | 1,806, |  | 268,76 |  | 15,220 |  | -304,2 |  | 2,394, | 124,920 | 2,519,9 |
| 余额 | 27,46 |  |  |  | 339,59 |  |  | ,557.2 |  | 69,804 |  | 986,58 | 06,680. |
|  |  |  |  |  |  | 9.07 |  |  |  |  |  |  | ,093.07 |  |
| 8.00 |  |  |  | 7.75 |  |  |  | 5 |  | .30 |  | 7.77 | 84 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 |  |  |  |  | 1,488, |  | 224,76 |  |  |  | 33,808  ,621.8 |  | 35,522  ,294.9 | 14,334, | 49,857, |
|  |  |  |  | 910.94 |  | 2.15 |  |  |  |  | 801.47 | 096.45 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9 |  | 8 |  |  |
| 列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收 |  |  |  |  |  |  | 224,76 |  |  |  | 33,808 |  | 34,033 | 3,633,2 | 37,666, |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ,621.8 |  | ,384.0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益总额 |  |  |  |  |  |  | 2.15 |  |  |  | 9 |  | 4 | 12.41 | 596.45 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,706,  500.00 | 14,706,  500.00 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 14,706,  500.00 | 14,706,  500.00 |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,416,  000.00 | -1,416,  000.00 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者 （或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,416,  000.00 | -1,416,  000.00 |
| （四）所有者 权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | 1,488,  910.94 |  |  |  |  |  |  |  | 1,488,  910.94 | -2,588,  910.94 | -1,100,  000.00 |
| 四、本期期末  余额 | 877,4  27,46  8.00 |  |  |  | 1,807,  828,50  8.69 |  | 493,53  1.22 |  | 15,220  ,557.2  5 |  | -270,4  61,182  .41 |  | 2,430,  508,88  2.75 | 139,254  ,894.54 | 2,569,7  63,777.  29 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综  合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 877,42  7,468.0  0 |  |  |  | 1,807,30  9,824.49 |  | 2,543,48  2.39 |  | 15,220,5  57.25 | -271,41  6,211.5  4 |  | 2,431,085,  120.59 |
| 加：会计政 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 877,42  7,468.0  0 |  |  |  | 1,807,30  9,824.49 |  | 2,543,48  2.39 |  | 15,220,5  57.25 | -271,41  6,211.5  4 |  | 2,431,085,  120.59 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以  ”号填列） | 210,52  6,315.0  0 |  |  |  | 258,263,  487.49 |  | 49,817.7  2 |  |  | 27,186,  405.59 |  | 496,026,0  25.80 |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  | 49,817.7 |  |  | 27,186, |  | 27,236,22 |
| 总额 |  |  |  |  |  |  | 2 |  |  | 405.59 |  | 3.31 |
| （二）所有者投 | 210,52  6,315.0  0 |  |  |  | 258,263, |  |  |  |  |  |  | 468,789,8 |
| 入和减少资本 |  |  |  | 487.49 |  |  |  |  |  |  | 02.49 |
| 1.所有者投入 | 210,52 |  |  |  | 258,263, |  |  |  |  |  |  | 468,789,8 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 的普通股 | 6,315.0  0 |  |  |  | 487.49 |  |  |  |  |  |  | 02.49 |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,087,9  53,783.  00 |  |  |  | 2,065,57  3,311.98 |  | 2,593,30  0.11 |  | 15,220,5  57.25 | -244,22  9,805.9  5 |  | 2,927,111,  146.39 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减:库存  股 | 其他综  合收益 | 专项储备 | 盈余公  积 | 未分配利 润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余  额 | 877,42  7,468.  00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  |  |  | 15,220,  557.25 | -291,988,  348.90 |  | 2,407,969,5  00.84 |
| 加:会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  | 2,402,7  01.26 |  |  |  |  | 2,402,701.2  6 |
| 二、本年期初余  额 | 877,42  7,468.  00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  | 2,402,7  01.26 |  | 15,220,  557.25 | -291,988,  348.90 |  | 2,410,372,2  02.10 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） |  |  |  |  |  |  | 140,781  .13 |  |  | 20,572,13  7.36 |  | 20,712,918.  49 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 140,781  .13 |  |  | 20,572,13  7.36 |  | 20,712,918.  49 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工 具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计 入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥  补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 877,42  7,468.  00 |  |  |  | 1,807,3  09,824.  49 |  | 2,543,4  82.39 |  | 15,220,  557.25 | -271,416,  211.54 |  | 2,431,085,1  20.59 |

三、公司基本情况

**公司概况**

山东中锐产业发展股份有限公司是2021年2月4日由山东丽鹏股份有限公司变更为山东中锐产业发展 股份有限公司。统一社会信用代码号为91370600265526403D。公司住所为烟台市牟平区姜格街道办事处 丽鹏路1号，公司法定代表人为钱建蓉。

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

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

2012年10月，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2012】 1328号文《关于核准山东丽鹏股份有限 公司非公开发行股票的批复》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。

2020年9月，经中国证券监督管理委员会《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[2020]965号）核准，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行210,526,315.00股人民币 普通股。公司注册资本变更为1,087,953,783.00元。

公司经营范围：有色金属压延加工；金属材料销售；金属表面处理及热处理加工；金属制品销售； 涂料销售（不含危险化学品）；金属包装容器及材料制造；金属包装容器及材料销售；模具制造；模具 销售；塑料制品制造；塑料制品销售；印刷专用设备制造；橡胶制品制造；橡胶制品销售；橡胶加工专 用设备制造；金属成形机床制造；金属成形机床销售；五金产品制造；五金产品零售；机械电气设备制 造；电气机械设备销售；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；从事语言能 力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训服务机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化 教育培训）；园区管理服务；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自 主开展经营活动）许可项目：货物进出口；技术进出口；发电、输电、供电业务。市政工程施工；园林 古建筑工程专业承包叁级；园林景观规划设计；城市生活垃圾经营性处置（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：各种 规模及类型的园林绿化工程；植树、园林绿地养护管理；城市规划咨询；苗木种植、销售、租赁；生态 环境治理与修复；水环境治理；土壤修复；污水处理；环境污染治理设施运营。（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主营业务：铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务；市政工程施工、园林规 划设计、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、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2021年4月230报出。

**合并报表范围**

截止2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **地址** | **持股比例（％）** |
| 北京鹏和祥包装制品有限公司 | 北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街1号南楼203室 | 100.00 |
| 新疆军鹏制盖有限公司 | 新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克 | 60.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 山东丽鹏国际贸易有限公司 | 烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号 | 100.00 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 湖北省大冶市金港路5号 | 100.00 |
| 烟台丽鹏投资有限公司 | 山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号 | 51.00 |
| 山东丽鹏包装科技有限公司 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号 | 100.00 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 重庆市江北区渝北四村155号7-1 | 100.00 |
| 上海中锐丽鹏包装科技有限公司 | 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 |
| 苏州中锐产城融合建设发展有限公司 | 苏州工业园区葑亭大道668号11幢瑞奇大厦708室 | 100.00 |
| 成都海川制盖有限公司 | 成都市蒲江县鹤山镇工业北路277号 | 100.00 |
| 亳州丽鹏制盖有限公司 | 安徽省亳州市高新区华佗大道1009号 | 100.00 |
| 四川泸州丽鹏制盖有限公司 | 泸州市场江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道  F006 号 | 85.71 |
| 烟台市鹏科能源有限公司 | 山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号 | 100.00 |
| 巴中华丰建设发展有限公司 | 四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢F2单 元二楼一号 | 80.00 |
| 安顺华宇生态建设有限公司 | 贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街 | 80.00 |
| 重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限 公司 | 重庆市江北区北滨一路506号 | 89.69 |
| 重庆秉创新材料科技有限公司 | 重庆市正阳工业园区园区路白家河 | 100.00 |
| 重庆广裕鑫投资有限公司 | 重庆市江北区北滨一路506号四楼 | 100.00 |
| 重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司 | 重庆市江北区北滨一路506号1楼 | 100.00 |
| 成都丽宇建设工程有限公司 | 成都市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 |
| 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 |

注：1、苏州中锐产城融合建设发展有限公司由本公司100%控股全资子公司，成立于2020年5月18日，自成立之日起 纳入合并范围。

2、 本公司子公司山东丽鹏生态建设有限公司于2020年9月28日注销。

3、 本公司持有烟台市鹏科能源有限公司100%股权于2021年3月9日全部转让给深圳市科陆新能源技术有限公司。

4、 上海锐科教育科技有限公司2020年9月变更为上海中锐丽鹏包装科技有限公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》 及相关规定以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告 的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

2、持续经营

本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财 务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下的企业合并

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、 发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评 估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性 工具或债务性工具的交易费用，应当计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。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计 量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并 成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认 资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被 购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表范围

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

2、 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政 策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

3、 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并 财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司 编制合并财务报表，将整个公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按 照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司 的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益''项目列示。子公司 当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益''项目列示。少数 股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权

、*八*

益。

4、 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经 发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入 合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表 的相关项目进行调整。

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

5、 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按 照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原 持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入 丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失 控制权时转为当期投资收益。

1. 分步处置子公司

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

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

宙.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

6、 购买子公司少数股权

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

7、 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

1、 共同经营

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理： ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负 债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入； ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确 认共同经营发生的费用。

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

2、 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权 益法核算，相关会计政策见本附注“三、（二十二）长期股权投资

8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知 金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务折算

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

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额， 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处 理之外，均计入当期损益。

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

2、 外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相 关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品 或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的 对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

1. 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量 特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利 息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销 或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账 款、其他应收款和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收 款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资 产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收 益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包 括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列 示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融 资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入 计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累 计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

2、 金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金 融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然 企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。 若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资 产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有 权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方 的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产； 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了 控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。 本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融 负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或 其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融 负债。

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

5、 金融资产和金融负债的抵销

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

6、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所 需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的 报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实 际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术 包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具 当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够 可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负 债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切 实可行的情况下，使用不可输入值。

7、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资 等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

A、应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应 收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值 客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期 信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期 应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如 下

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| 应收合并范围内关联方的 款项 | 本组合为风险较低应收关 联方的应收款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预 测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 预期信用损失率为0% |
| 应收第三方的款项 | 本组合以应收款项的账龄  作为信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的 预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表， 计算预期信用损失 |

C、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

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

B、债权投资、其他债权投资

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

1. 具有较低的信用风险

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

1. 信用风险显著增加

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

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

1. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
2. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
3. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显 著不利变化；
4. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预 期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
5. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
6. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免 息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
7. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
8. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

1. 已发生信用减值的金融资产

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

1. 预期信用损失准备的列报

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

1. 核销

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

12、 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

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

13、 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见三、（十）金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1） 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

15、存货

1、 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、库存商品、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已 向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。 向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付 另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

17、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围 且同时满足下列条件：

（1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似 费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2） 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3） 该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1） 管理费用。

（2） 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但 未反映在合同价格中。

（3） 与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4） 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销 期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销 售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合 同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期 损益。

公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为 资产减值损失：

1） 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2） 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述1）减2）的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原己 计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资 产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、 终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的 一部分。
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、 列报

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

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

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

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

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

1、 初始投资成本确定

1. 对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者 权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认 为初始成本；
2. 除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为 实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价 值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》 的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、 后续计量及损益确认方法

1. 成本法核算

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

1. 权益法核算

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

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

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

3、 长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或 重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能 够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量 准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的 初始投资成本。
2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或 重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业 的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投 资进行会计处理。
3. 权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投 资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工 具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价 值之间的差额计入当期损益。
4. 成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制 的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公 司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对 被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》 的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并 财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号一合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

4、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20% （含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一 般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

1. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
2. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
3. 与被投资单位之间发生重要交易。
4. 向被投资单位派出管理人员。
5. 向被投资单位提供关键技术资料。

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

5、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行 减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后 会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰 高确定。

6、 长期股权投资处置

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、 采用成本模式核算政策

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

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。 本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出 租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本 用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售 的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以 下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有 关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损 益。本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可 使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延 期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企 业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

**（2）折旧方法**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 19.00-9.50 |

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法 与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定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。

1. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或 数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款 预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产 的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁 开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融 资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产 后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

1、 在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

1. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
2. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者 试运行结果表明其能够正常运转或营业；
3. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
4. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起， 根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计 提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原己计提的折旧额。

3、 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者 孰高确定。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资 产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是 指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地 产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

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

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款 资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计 资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为 一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或 溢价金额，调整每期利息金额。

27、 生物资产

28、 油气资产

29、 使用权资产

30、 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计量

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；对非 同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始 确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

2、 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者 孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

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

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4） 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该 无形资产；

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期 资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面 价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与 资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以 对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独 立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每 年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用 按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项 目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商 品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期 应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债 以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存 计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金 确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位 法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本， 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导 致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相 关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债 导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当 期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

1. 辞退福利的会计处理方法

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

1. 其他长期职工福利的会计处理方法

35、 租赁负债

36、 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

2、 预计负债的计量方法

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

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

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

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债 的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

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。

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不 利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。对于归类为权益工具的优先 股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润 分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理

39、收入

公司需遵守《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、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是 在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客 户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商 品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完 成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确 定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理 确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客 户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品 负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

1. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风 险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其 他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

1. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务 而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
2. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含 可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。
3. 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付 金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日， 公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成 分。
4. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售 价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。
5. 收入确认的具体方法
6. 出口销售收入，公司以货物装船，报关出口手续完成后确认收入的实现。
7. 内销销售收入，根据约定的交货方式将产品交付客户，按合同或协议约定，获取客户的签收回 单或客户验收确认信息后确认销售收入。
8. 公司园林工程施工收入主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确 认收入，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时， 公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
9. 公司设计收入、苗木销售、养护等收入，根据具体业务性质与合同约定，按照履约进度在合同 期内确认收入或在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

40、政府补助

1、 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补 助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、 与资产相关的政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关 的政府补助，确认为递延收益。并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益(与本公司日常活动相 关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；按照名义金额计量的政府补助，直 接计入当期损益。

3、 与收益相关的政府补助会计处理

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收 益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关 成本费用或损失的期间，计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无 关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的， 直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收 入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实 际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
2. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4、 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

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

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认如下：

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

（2） 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的， 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递 延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（4） 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响 会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成 的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资 产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

A、 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税 相关；

B、 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1） 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低 者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费 用。

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 1. 2017年7月5日，财政部发布了《企 业会计准则第14号——收入（2017年 修订）》（财会〔2017〕 22号）。根据新 收入准则的施行时间要求，公司于2020 年1月1日起执行，并依据准则的规 定对相关会计政策进行变更。根据新收 入准则中衔接规定相关要求，公司对上 年同期比较报表不进行追溯调整，本次 会计政策变更不会对公司以前年度的财 务状况、经营成果产生影响。 | 2020年4月13日召开的第五届董事会第 四次会议及第五届监事会第三次会议审 议通过 |  |

（2）重要会计估计变更

□适用V不适用

1. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是口否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 358,565,459.88 | 358,565,459.88 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| 应收账款 | 1,425,269,038.85 | 1,050,763,242.07 | -374,505,796.78 |
| 应收款项融资 | 5,378,851.00 | 5,378,851.00 |  |
| 预付款项 | 25,539,559.06 | 25,539,559.06 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 107,254,430.60 | 107,254,430.60 |  |
| 其中：应收利息 | 975,342.44 | 975,342.44 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 657,487,270.06 | 156,250,844.15 | -501,236,425.91 |
| 合同资产 |  | 647,506,465.79 | 647,506,465.79 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 39,112,255.86 | 39,112,255.86 |  |
| 流动资产合计 | 2,619,606,865.31 | 2,391,371,108.41 | -228,235,756.90 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期应收款 | 2,438,991,430.98 | 491,847,740.58 | -1,947,143,690.40 |
| 长期股权投资 | 4,223,140.44 | 4,223,140.44 |  |
| 其他权益工具投资 | 6,073,970.29 | 6,073,970.29 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 26,537,137.88 | 26,537,137.88 |  |
| 固定资产 | 640,014,875.78 | 640,014,875.78 |  |
| 在建工程 | 4,329,363.13 | 4,329,363.13 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 117,375,441.35 | 117,375,441.35 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 46,925,986.20 | 46,925,986.20 |  |
| 长期待摊费用 | 22,583,552.78 | 22,583,552.78 |  |
| 递延所得税资产 | 65,936,283.76 | 67,895,921.49 | 1,959,637.73 |
| 其他非流动资产 | 9,020,704.00 | 2,171,335,899.75 | 2,162,315,195.75 |
| 非流动资产合计 | 3,382,011,886.59 | 3,599,143,029.67 | 217,131,143.08 |
| 资产总计 | 6,001,618,751.90 | 5,990,514,138.08 | -11,104,613.82 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 903,757,000.00 | 903,757,000.00 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |
| 应付账款 | 919,514,777.63 | 919,514,777.63 |  |
| 预收款项 | 21,974,031.13 | 259,152.00 | -21,714,879.13 |
| 合同负债 |  | 20,768,313.30 | 20,768,313.30 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,227,952.11 | 18,227,952.11 |  |
| 应交税费 | 22,895,438.39 | 22,895,438.39 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 384,991,414.15 | 384,991,414.15 |  |
| 其中：应付利息 | 21,524,984.49 | 21,524,984.49 |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 | 72,984,196.06 | 72,984,196.06 |  |
| 其他流动负债 | 100,177,005.46 | 101,123,571.29 | 946,565.83 |
| 流动负债合计 | 2,464,521,814.93 | 2,464,521,814.93 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 595,000,000.00 | 595,000,000.00 |  |
| 应付债券 | 242,694,535.88 | 242,694,535.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 101,111,745.77 | 101,111,745.77 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 20,563,530.93 | 20,563,530.93 |  |
| 递延所得税负债 | 782,000.00 | 782,000.00 |  |
| 其他非流动负债 | 7,181,347.10 | 7,181,347.10 |  |
| 非流动负债合计 | 967,333,159.68 | 967,333,159.68 |  |
| 负债合计 | 3,431,854,974.61 | 3,431,854,974.61 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,807,828,508.69 | 1,807,828,508.69 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 493,531.22 | 493,531.22 |  |
| 专项储备 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | -270,461,182.41 | -281,565,796.23 | -11,104,613.82 |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 2,430,508,882.75 | 2,419,404,268.93 | -11,104,613.82 |
| 少数股东权益 | 139,254,894.54 | 139,254,894.54 |  |
| 所有者权益合计 | 2,569,763,777.29 | 2,558,659,163.47 | -11,104,613.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,001,618,751.90 | 5,990,514,138.08 | -11,104,613.82 |

调整情况说明

1、 公司2020年1月1日开始执行新收入准则，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结 算价款的金额及其流动性重分类为合同资产、其他非流动资产。

2、 本公司将2019年12月31日预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日适用新收入准则重分类至合同负 债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债或其他非流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 173,783,688.89 | 173,783,688.89 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 50,000.00 | 50,000.00 |  |
| 应收账款 | 198,460,699.98 | 198,460,699.98 |  |
| 应收款项融资 | 3,288,851.00 | 3,288,851.00 |  |
| 预付款项 | 3,850,278.73 | 3,850,278.73 |  |
| 其他应收款 | 222,508,465.50 | 222,508,465.50 |  |
| 其中：应收利息 | 17,511,514.41 | 17,511,514.41 |  |
| 应收股利 | 10,088,470.27 | 10,088,470.27 |  |
| 存货 | 75,595,989.59 | 75,595,989.59 |  |
| 合同资产 |  |  |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 63,600.00 | 63,600.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产合计 | 677,601,573.69 | 677,601,573.69 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | 887,035,948.72 | 887,035,948.72 |  |
| 长期股权投资 | 1,763,289,275.09 | 1,763,289,275.09 |  |
| 其他权益工具投资 | 4,543,482.39 | 4,543,482.39 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 4,825,788.35 | 4,825,788.35 |  |
| 固定资产 | 337,170,228.50 | 337,170,228.50 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 23,692,871.70 | 23,692,871.70 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 120,908.85 | 120,908.85 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 | 8,692,734.00 | 8,692,734.00 |  |
| 非流动资产合计 | 3,029,371,237.60 | 3,029,371,237.60 |  |
| 资产总计 | 3,706,972,811.29 | 3,706,972,811.29 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 579,999,000.00 | 579,999,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |  |
| 应付账款 | 29,165,751.01 | 29,165,751.01 |  |
| 预收款项 | 25,319,266.70 |  | -25,319,266.70 |
| 合同负债 |  | 22,454,624.28 | 22,454,624.28 |
| 应付职工薪酬 | 4,838,817.01 | 4,838,817.01 |  |
| 应交税费 | 2,727,908.53 | 2,727,908.53 |  |
| 其他应付款 | 325,858,508.78 | 325,858,508.78 |  |
| 其中：应付利息 | 17,424,394.91 | 17,424,394.91 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 | 27,368,523.39 | 27,368,523.39 |  |
| 其他流动负债 |  | 2,864,642.42 | 2,864,642.42 |
| 流动负债合计 | 1,013,277,775.42 | 1,013,277,775.42 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 242,694,535.88 | 242,694,535.88 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 12,734,032.30 | 12,734,032.30 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 7,181,347.10 | 7,181,347.10 |  |
| 非流动负债合计 | 262,609,915.28 | 262,609,915.28 |  |
| 负债合计 | 1,275,887,690.70 | 1,275,887,690.70 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 877,427,468.00 | 877,427,468.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,807,309,824.49 | 1,807,309,824.49 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 2,543,482.39 | 2,543,482.39 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 15,220,557.25 | 15,220,557.25 |  |
| 未分配利润 | -271,416,211.54 | -271,416,211.54 |  |
| 所有者权益合计 | 2,431,085,120.59 | 2,431,085,120.59 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,706,972,811.29 | 3,706,972,811.29 |  |

调整情况说明

本公司将2019年12月31日的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日适用新收入准则重分类至合 同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债或其他非流动负债。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V不适用

45、其他

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%、9%、10%、13% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、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 |
| 山东中锐产业发展股份有限公司、重庆华宇园林有限公司 | 15% |
| 重庆华宇园林有限公司 | 苗木销售免征企业所得税 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

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） 公司2018年11月30日取得高新技术企业证书，有效期三年，有效期内公司所得税税率为15%。

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。

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 | 199,211.34 | 285,538.56 |
| 银行存款 | 208,856,362.25 | 281,279,732.65 |
| 其他货币资金 | 51,100,112.67 | 77,000,188.67 |
| 合计 | 260,155,686.26 | 358,565,459.88 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用  有限制的款项总额 | 51,102,835.68 | 77,000,188.67 |

其他说明

1. 其他货币资金按明细项目列示:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 银行承兑汇票保证金 | 43,600,112.67 | 77,000,188.67 |
| 信用证保证金 | 7,500,000.00 |  |
| **合计** | **51,100,112.67** | **77,000,188.67** |

1. 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 | 43,600,112.67 | 77,000,188.67 |
| 信用证保证金 | 7,500,000.00 |  |
| 银行存款冻结 | 2,723.01 |  |
| **合计** | **51,102,835.68** | **77,000,188.67** |

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

2、交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其中： |  |  |
| 其中： |  |  |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 |  | 400,000.00 |
| 商业承兑票据 | 312,947.14 | 600,000.00 |
| 合计 | 312,947.14 | 1,000,000.00 |

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 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

公司期末票据其剩余期限较短，信用风险较低，不会因银行或其他出票人违约而产生损失，故未计提 坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位:元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用V不适用

1. 期末公司已质押的应收票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

1. 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 |

1. 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 |

其他说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

1. 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | | 核销金额 | | |
| 其中重要的应收票据核销情况： | |  |  |  | 单位：元 |
| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收票据核销说明:

公司本期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

1. 应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按单项计提坏账准 备的应收账款 | 115,292,  761.96 | 6.55% | 74,874,1  69.10 | 64.94% | 40,418,59  2.86 | 163,725,9  78.06 | 13.76% | 58,384,90  0.19 | 35.66% | 105,341,07  7.87 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 1,646,02  3,201.29 | 93.45% | 152,813,  795.55 | 9.28% | 1,493,209  ,405.74 | 1,026,215  ,873.48 | 86.24% | 80,793,70  9.28 | 7.87% | 945,422,16  4.20 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 1,761,31  5,963.25 | 100.00% | 227,687,  964.65 | 12.93% | 1,533,627  ,998.60 | 1,189,941  ,851.54 | 100.00% | 139,178,6  09.47 | 43.53% | 1,050,763,2  42.07 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 俄罗斯得力 | 4,220,253.77 | 4,220,253.77 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 黑龙江酒业有限责任公 司 | 1,874,749.00 | 1,874,749.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南美皮特公司 | 312,811.54 | 312,811.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 威海市万泉新能源科技 有限公司 | 59,253.00 | 59,253.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽广宇包装科技有限 公司 | 45,604.92 | 45,604.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海欧木贸易有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海洪悦彩印包装有限 公司 | 3,814.30 | 3,814.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 青岛顺东铝制品厂 | 1,328.00 | 1,328.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 烟台华冠制盖有限公司 | 1,130,053.75 | 1,130,053.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽省金瑞包装有限公 司 | 65,937.46 | 65,937.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河北献王酒业有限公司 | 846,295.30 | 846,295.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南省宋河酒业股份有 限公司 | 1,746,088.58 | 1,746,088.58 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沧州酒厂有限公司 | 90.90 | 90.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 泗阳县意达铝制品有限 公司 | 150,258.14 | 150,258.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 李建明 | 36,559.92 | 36,559.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 伊犁天香酒业有限责任 公司 | 207,459.35 | 207,459.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 新疆第一窖古城酒业有 限公司 | 71,694.86 | 71,694.86 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 新疆圣九天商贸有限公 司 | 103,648.00 | 103,648.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 乌鲁木齐同德源商贸有 限公司 | 69,227.48 | 69,227.48 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 郴州华盛麓峰房地产开 | 4,959,275.54 | 2,479,637.77 | 50.00% | 回收不确定 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 发有限公司 |  |  |  |  |
| 重庆合景实业集团有限 公司 | 3,230,765.86 | 3,230,765.86 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖南华盛吉祥置业有限 公司 | 2,291,514.10 | 2,291,514.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 渠县交通局 | 70,000,000.00 | 35,000,000.00 | 50.00% | 回收不确定 |
| 贵州多彩万象旅游城开  发置业有限公司 | 4,814,547.19 | 2,407,273.60 | 50.00% | 回收不确定 |
| 彭水黔龙阳光地产开发 有限公司 | 1,063,363.00 | 531,681.50 | 50.00% | 回收不确定 |
| 陕西省通达公路建设集  团有限责任公司 | 17,968,168.00 | 17,968,168.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 115,292,761.96 | 74,874,169.10 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 833,716,805.60 | 41,685,840.26 | 5.00% |
| 1年至2年（含2年） | 614,763,316.54 | 61,476,331.66 | 10.00% |
| 2年至3年（含3年） | 178,245,908.60 | 35,649,181.73 | 20.00% |
| 3年至4年（含4年） | 4,013,507.51 | 1,204,052.26 | 30.00% |
| 4年至5年（含5年） | 4,970,546.82 | 2,485,273.42 | 50.00% |
| 5年以上 | 10,313,116.22 | 10,313,116.22 | 100.00% |
| 合计 | 1,646,023,201.29 | 152,813,795.55 | -- |

确定该组合依据的说明:

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

计算预期信用损失

按组合计提坏账准备：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内(含1年) | 834,308,758.72 |
| 1至2年 | 616,181,823.28 |
| 2至3年 | 261,426,115.02 |
| 3年以上 | 49,399,266.23 |
| 3至4年 | 7,254,562.42 |
| 4至5年 | 11,639,249.71 |
| 5年以上 | 30,505,454.10 |
| 合计 | 1,761,315,963.25 |

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. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账 准备 | 58,384,900.19 | 22,076,780.35 | 4,320,473.44 | 1,267,038.00 |  | 74,874,169.10 |
| 按组合计提坏账 准备 | 80,793,709.28 | 78,106,692.88 | 3,393,638.59 | 2,692,968.02 |  | 152,813,795.55 |
| 合计 | 139,178,609.47 | 100,183,473.23 | 7,714,112.03 | 3,960,006.02 |  | 227,687,964.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

1. 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 3,960,006.02 |
| 合计 | 3,960,006.02 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

其中无重要的应收账款的核销。

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 747,050,800.33 | 42.41% | 60,928,064.15 |
| 第二名 | 144,263,395.17 | 8.19% | 7,213,169.76 |
| 第三名 | 141,555,235.01 | 8.04% | 7,077,761.75 |
| 第四名 | 105,757,260.27 | 6.00% | 5,287,863.01 |
| 第五名 | 103,835,682.13 | 5.90% | 19,739,096.93 |
| 合计 | 1,242,462,372.91 | 70.54% |  |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

1. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益的应收票据 | 3,160,000.00 | 5,378,851.00 |
| 合计 | 3,160,000.00 | 5,378,851.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

V适用口不适用

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据

本公司视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分票据进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余 的票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于2020年12月31日，本公司按照 整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。

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

□适用V不适用

其他说明：

本公司认为所持有的票据不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏 账准备。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 10,937,911.24 | 36.70% | 17,127,867.07 | 67.06% |
| 1至2年 | 10,569,915.25 | 35.46% | 2,053,047.00 | 8.04% |
| 2至3年 | 2,046,047.00 | 6.86% | 6,004,504.70 | 23.51% |
| 3年以上 | 6,252,103.58 | 20.98% | 354,140.29 | 1.39% |
| 合计 | 29,805,977.07 | -- | 25,539,559.06 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **与本公司的关系** | **金额** | **年限** | **占预付款项总额**  **的比例（％）** | **未结算原因** |
| 第一名 | 非关联方 | 15,168,000.00 | 1-2年，3-4年 | 50.89 | 预付货款 |
| 第二名 | 非关联方 | 8,450,000.00 | 1年以内，2-3年及  3-4年 | 28.35 | 预付货款 |
| 第三名 | 非关联方 | 1,375,286.30 | 1年以内 | 4.61 | 预付货款 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,095,827.41 | 1年以内 | 3.68 | 预付货款 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第五名 | 非关联方 | 405,392.68 | 1年以内 | 1.36 | 预付货款 |
| **合计** |  | **26,494,506.39** |  | **88.89** |  |
|  |  | | | | |

其他说明：

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

8、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  | 975,342.44 |
| 其他应收款 | 51,426,872.05 | 106,279,088.16 |
| 合计 | 51,426,872.05 | 107,254,430.60 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  | 975,342.44 |
| 合计 |  | 975,342.44 |

2）重要逾期利息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 出口退税 | 38,944.79 | 2,014,502.83 |
| 保证金 | 46,065,703.30 | 81,890,278.07 |
| 备用金 | 3,199,761.68 | 3,409,455.66 |
| 其他往来 | 22,051,757.78 | 39,172,548.91 |
| 合计 | 71,356,167.55 | 126,486,785.47 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额 | 11,605,700.29 |  | 8,601,997.02 | 20,207,697.31 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 561,355.97 |  |  | 561,355.97 |
| 本期转回 | 839,757.78 |  |  | 839,757.78 |
| 2020年12月31日余额 | 11,327,298.48 |  | 8,601,997.02 | 19,929,295.50 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 6,315,267.81 |
| 1至2年 | 21,128,492.88 |
| 2至3年 | 2,281,266.79 |
| 3年以上 | 41,631,140.07 |
| 3至4年 | 32,547,381.00 |
| 4至5年 | 842,538.01 |
| 5年以上 | 8,241,221.06 |
| 合计 | 71,356,167.55 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账 准备 | 8,601,997.02 |  |  |  |  | 8,601,997.02 |
| 按组合计提坏账 准备 | 11,605,700.29 | 561,355.97 | 839,757.78 |  |  | 11,327,298.48 |
| 合计 | 20,207,697.31 | 561,355.97 | 839,757.78 |  |  | 19,929,295.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | | 核销金额 | | |
| 其中重要的其他应收款核销情况： | |  |  |  | 单位：元 |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明：

公司本期无实际核销的其他应收款。

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 |
| 第一名 | 融资保证金 | 23,000,000.00 | 3-4年 | 32.23% |  |
| 第二名 | 往来款 | 10,760,000.01 | 1-2年 | 15.08% | 1,076,000.00 |
| 第三名 | 保证金 | 7,500,000.00 | 3-4年 | 10.51% | 7,500,000.00 |
| 第四名 | 往来款 | 5,070,857.50 | 1年以内、1-2年 | 7.11% | 459,542.88 |
| 第五名 | 保证金 | 2,000,000.00 | 2-3年 | 2.80% | 400,000.00 |
| 合计 | -- | 48,330,857.51 | -- | 67.73% | 9,435,542.88 |

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 |

公司本期无涉及政府补助的应收款项。

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 54,910,775.22 | 3,497,265.01 | 51,413,510.21 | 58,818,394.35 | 4,869,750.03 | 53,948,644.32 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 库存商品 | 116,597,338.35 | 20,916,622.60 | 95,680,715.75 | 95,094,955.88 | 19,917,192.58 | 75,177,763.30 |
| 周转材料 | 828,075.78 |  | 828,075.78 | 286,333.53 |  | 286,333.53 |
| 消耗性生物资产 | 11,642,232.21 | 581,023.90 | 11,061,208.31 | 11,879,724.21 | 143,500.00 | 11,736,224.21 |
| 自制半成品 | 21,303,297.95 | 6,730,697.05 | 14,572,600.90 | 22,882,905.44 | 7,781,026.65 | 15,101,878.79 |
| 合计 | 205,281,719.51 | 31,725,608.56 | 173,556,110.95 | 188,962,313.41 | 32,711,469.26 | 156,250,844.15 |

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 原材料 | 4,869,750.03 |  |  | 1,372,485.02 |  | 3,497,265.01 |
| 库存商品 | 19,917,192.58 | 8,685,268.16 |  | 7,685,838.14 |  | 20,916,622.60 |
| 消耗性生物资产 | 143,500.00 | 481,523.90 |  | 44,000.00 |  | 581,023.90 |
| 自制半成品 | 7,781,026.65 |  |  | 1,050,329.60 |  | 6,730,697.05 |
| 合计 | 32,711,469.26 | 9,166,792.06 |  | 10,152,652.76 |  | 31,725,608.56 |

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算工程 | 601,100,414.33 | 108,833,516.88 | 492,266,897.45 | 747,855,307.43 | 100,348,841.64 | 647,506,465.79 |
| 合计 | 601,100,414.33 | 108,833,516.88 | 492,266,897.45 | 747,855,307.43 | 100,348,841.64 | 647,506,465.79 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

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

□适用V不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 已完工未结算工程 | 8,484,675.24 |  |  |  |
| 合计 | 8,484,675.24 |  |  | -- |

其他说明:

注：根据新收入准则，期初将工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的金额及其流动性重分类为合同 资产、其他非流动资产。

11、持有待售资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期应收款 | 153,372,331.95 |  |
| 合计 | 153,372,331.95 |  |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
| 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、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 | 23,516,315.63 | 35,696,091.21 |
| 预缴企业所得税 | 436,440.89 | 2,497,174.68 |
| 待摊费用 | 458,484.46 | 918,989.97 |
| 合计 | 24,411,240.98 | 39,112,255.86 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
| 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价 值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价 值变动 | 累计在其他 综合收益中 确认的损失  准备 | 备注 |

重要的其他债权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
| 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| PPP项目款 | 232,063,521.8  0 | 2,320,635.22 | 229,742,886.5  8 | 486,226,370.7  2 |  | 486,226,370.7  2 |  |
| 其他项目款 | 246,677,936.0  0 | 2,466,779.36 | 244,211,156.6  4 | 5,621,369.86 |  | 5,621,369.86 |  |
| 合计 | 478,741,457.8  0 | 4,787,414.58 | 473,954,043.2  2 | 491,847,740.5  8 |  | 491,847,740.5  8 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期无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

长期应收款核算的是尚未到收款期的项目款。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额  （账面价 值） | 本期增 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 | 其他综合 |

| 减变动 | | | | 期末余额  （账面价 值） | 减值准备  期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他权益 | 宣告发放 现金股利 | 计提减值 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 资损益 | 收益调整 | 变动 | 或利润 | 准备 |  |  |  |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆市合 川区石庙 子水利综 合开发有 限公司 | 3,641,764  .85 |  |  | -190,517.  42 |  |  |  |  |  | 3,451,247  .43 |  |
| 北京在乎 科技有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 华阴市云 鼎生态建 设有限责 任公司 | 581,375.5  9 |  |  |  |  |  |  |  |  | 581,375.5  9 |  |
| 小计 | 4,223,140  .44 |  |  | -190,517.  42 |  |  |  |  |  | 4,032,623  .02 |  |
| 合计 | 4,223,140  .44 |  |  | -190,517.  42 |  |  |  |  |  | 4,032,623  .02 |  |

其他说明

北京在乎传媒科技有限公司于2019年12月6日更名为北京在乎科技有限公司。2020年10月21日公司将持有的北京在乎科 技有限公司股权全部对外转让。

18、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 四川融圣投资管理股份有限公司 | 4,593,300.11 | 4,543,482.39 |
| 成都农村商业银行股份有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 广州百荣高商务服务有限公司 | 388,327.60 | 980,487.90 |
| 合计 | 5,531,627.71 | 6,073,970.29 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转  入留存收益的金  额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收  益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
| 四川融圣投资管 |  | 2,593,300.11 |  |  | 不以出售为目的 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 理股份有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 成都农村商业银 行股份有限公司 |  |  |  |  | 不以出售为目的 |  |
| 广州百荣高商务 服务有限公司 |  |  | 4,611,672.40 |  | 不以出售为目的 |  |
| 合计 |  | 2,593,300.11 | 4,611,672.40 |  |  |  |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 33,075,821.58 | 745,824.00 |  | 33,821,645.58 |
| 2.本期增加金额 | 5,667,080.51 | 3,086,611.74 |  | 8,753,692.25 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货'固定资产  '在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
| （4）固定资产及无形资 产转入 | 5,667,080.51 | 3,086,611.74 |  | 8,753,692.25 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 38,742,902.09 | 3,832,435.74 |  | 42,575,337.83 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 7,105,507.90 | 178,999.80 |  | 7,284,507.70 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | 1,246,562.99 | 560,218.61 |  | 1,806,781.60 |
| （1）计提或摊销 | 999,659.61 | 14,917.20 |  | 1,014,576.81 |
| （2）固定资产及无形资 产转入 | 246,903.38 | 545,301.41 |  | 792,204.79 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 8,352,070.89 | 739,218.41 |  | 9,091,289.30 |
| 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 | 30,390,831.20 | 3,093,217.33 |  | 33,484,048.53 |
| 2.期初账面价值 | 25,970,313.68 | 566,824.20 |  | 26,537,137.88 |

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（3） 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 |

其他说明

本期无未办妥产权证书的投资性房地产

21、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 566,173,694.22 | 640,014,875.78 |
| 合计 | 566,173,694.22 | 640,014,875.78 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 421,594,737.05 | 755,503,279.06 | 21,253,945.77 | 36,510,672.91 | 1,234,862,634.79 |
| 2.本期增加金额 | 93,225.20 | 25,358,782.49 | 568,256.13 | 1,648,982.08 | 27,669,245.90 |
| （1）购置 |  | 6,681,583.10 | 568,256.13 | 1,648,982.08 | 8,898,821.31 |
| （2）在建工程  转入 | 93,225.20 | 3,942,304.24 |  |  | 4,035,529.44 |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
| （4）其他增加 |  | 14,734,895.15 |  |  | 14,734,895.15 |
| 3.本期减少金额 | 5,667,080.51 | 1,143,220.88 | 2,432,388.86 | 452,278.69 | 9,694,968.94 |
| （1）处置或报 废 |  | 1,143,220.88 | 2,432,388.86 | 452,278.69 | 4,027,888.43 |
| （2）转入投资性房 地产 | 5,667,080.51 |  |  |  | 5,667,080.51 |
| 4.期末余额 | 416,020,881.74 | 779,718,840.67 | 19,389,813.04 | 37,707,376.30 | 1,252,836,911.75 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 73,460,941.75 | 388,371,451.18 | 12,238,035.12 | 21,834,672.00 | 495,905,100.05 |
| 2.本期增加金额 | 10,194,063.34 | 80,435,536.58 | 1,710,602.52 | 2,998,707.41 | 95,338,909.85 |
| （1）计提 | 10,194,063.34 | 65,700,641.43 | 1,710,602.52 | 2,998,707.41 | 80,604,014.70 |
| （2）其他增加 |  | 14,734,895.15 |  |  | 14,734,895.15 |
| 3.本期减少金额 | 246,903.38 | 976,022.95 | 1,729,007.44 | 421,381.33 | 3,373,315.10 |
| （1）处置或报 废 |  | 976,022.95 | 1,729,007.44 | 421,381.33 | 3,126,411.72 |
| （2）转入投资性房 地产 | 246,903.38 |  |  |  | 246,903.38 |
| 4.期末余额 | 83,408,101.71 | 467,830,964.81 | 12,219,630.20 | 24,411,998.08 | 587,870,694.80 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 41,913,495.72 | 57,029,163.24 |  |  | 98,942,658.96 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 150,136.23 |  |  | 150,136.23 |
| （1）处置或报 废 |  | 150,136.23 |  |  | 150,136.23 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 41,913,495.72 | 56,879,027.01 |  |  | 98,792,522.73 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 290,699,284.31 | 255,008,848.85 | 7,170,182.84 | 13,295,378.22 | 566,173,694.22 |
| 2.期初账面价值 | 306,220,299.58 | 310,102,664.64 | 9,015,910.65 | 14,676,000.91 | 640,014,875.78 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
| 房屋建筑物 | 107,676,885.79 | 16,901,420.39 | 13,352,100.37 | 77,423,365.03 |  |
| 机器设备 | 77,489,906.56 | 46,424,128.20 | 4,267,925.75 | 26,797,852.61 |  |
| 运输工具 | 25,200.00 | 24,444.00 |  | 756.00 |  |
| 电子设备及其他 | 1,150,000.00 | 637,291.70 |  | 512,708.30 |  |
| 合计 | 186,341,992.35 | 63,987,284.29 | 17,620,026.12 | 104,734,681.94 |  |

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 本公司-印铁新车间（东仓库） | 4,686,898.69 | 正在办理 |
| 本公司-新铝塑1#车间 | 20,215,414.38 | 正在办理 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 本公司-新铝塑2#车间 | 20,876,877.77 | 正在办理 |
| 本公司-新研发1#车间 | 16,081,956.93 | 正在办理 |
| 本公司-瓶盖厂新车间（铝塑盖车间） | 19,156,365.71 | 正在办理 |
| 本公司-新研发2#厂房 | 10,328,189.30 | 正在办理 |
| 本公司-新招待所 | 13,194,692.69 | 正在办理 |
| 本公司-瓶盖南车间 | 10,103,403.45 | 正在办理 |
| 本公司-新办公大楼 | 38,170,345.08 | 正在办理 |
| 海川制盖-机加工车间 | 2,192,442.82 | 正在办理 |
| 海川制盖-科技园 | 3,312,543.00 | 正在办理 |
| 海川制盖-铝盖成品车间 | 8,060,973.11 | 正在办理 |
| 大冶劲鹏-厂房、车间 | 67,870,615.89 | 正在办理 |
| 华阴双华新办公室 | 751,671.22 | 正在办理 |
| 合计 | 235,002,390.04 |  |

其他说明

报告期末公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（6）固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 3,066,335.91 | 4,329,363.13 |
| 合计 | 3,066,335.91 | 4,329,363.13 |

（1）在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 铝塑厂新喷涂车 间 | 3,486,420.00 | 3,486,420.00 |  | 3,486,420.00 | 3,486,420.00 |  |
| 设备安装工程 | 2,277,043.08 |  | 2,277,043.08 | 4,329,363.13 |  | 4,329,363.13 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 零星工程 | 789,292.83 |  | 789,292.83 |  |  |  |
| 合计 | 6,552,755.91 | 3,486,420.00 | 3,066,335.91 | 7,815,783.13 | 3,486,420.00 | 4,329,363.13 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转  入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来  源 |

（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

（4）工程物资

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 |

其他说明：

23、 生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

（2） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

24、 油气资产

□适用V不适用

25、使用权资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 |  | 合计 |

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件 | 苗木生态园 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 62,025,799.77 |  |  | 640,848.73 | 69,549,458.50 | 128,773.94 | 132,344,880.94 |
| 2.本期增  加金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）购  置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）内  部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）企  业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 | 3,086,611.74 |  |  |  |  |  | 3,086,611.74 |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）转入投资 性房地产 | 3,086,611.74 |  |  |  |  |  | 3,086,611.74 |
| 4.期末余 额 | 58,939,188.03 |  |  | 640,848.73 | 69,549,458.50 | 128,773.94 | 129,258,269.20 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 7,610,270.68 |  |  | 330,206.62 | 6,915,050.97 | 113,911.32 | 14,969,439.59 |
| 2.本期增  加金额 | 1,290,378.96 |  |  | 72,405.29 | 1,595,399.75 | 9,916.85 | 2,968,100.85 |
| （1）计  提 | 1,290,378.96 |  |  | 72,405.29 | 1,595,399.75 | 9,916.85 | 2,968,100.85 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 | 545,301.41 |  |  |  |  |  | 545,301.41 |
| （1）处 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）转入投资 性房地产 | 545,301.41 |  |  |  |  |  | 545,301.41 |
| 4.期末余 额 | 8,355,348.23 |  |  | 402,611.91 | 8,510,450.72 | 123,828.17 | 17,392,239.03 |
| 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 | 50,583,839.80 |  |  | 238,236.82 | 61,039,007.78 | 4,945.77 | 111,866,030.17 |
| 2.期初账  面价值 | 54,415,529.09 |  |  | 310,642.11 | 62,634,407.53 | 14,862.62 | 117,375,441.35 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明:

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。

27、开发支出

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 |
| 内部开发支 出 | 其他 |  | 确认为无形 资产 | 转入当期损  益 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

（2）商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事  项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 非同一控制下企 业合并重庆华宇 园林有限公司 | 249,352,576.07 |  |  |  |  | 249,352,576.07 |
| 合计 | 249,352,576.07 |  |  |  |  | 249,352,576.07 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1. 本公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立 于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一 致。
2. 资产组的可收回金额，按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据公司批准的上述资产组五 年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

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

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

公司采用预测未来现金流量折现方法的关键参数：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或形成商 誉的事项** | **预测期间** | **预测期营业收入增**  **长率（%）** | **预测期利润率**  **（%）** | **稳定期间** | **稳定期营业收 入增长率（%）** | **稳定期利润率**  **（%）** | **折现率（%）** |
| 非同一控制下企业合并重 庆华宇园林有限公司 | 2021 年  -2025 年 | 4.00-272.47 | 12.46-36.01 | 2026年及以  后年度 | 0.00 | 9.12 | 10.89 |

商誉减值测试的影响

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

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 融资服务费 | 13,882,768.23 | 3,000,000.00 | 8,088,029.11 |  | 8,794,739.12 |
| 苗木园接待中心 | 7,432,977.02 |  | 190,589.16 |  | 7,242,387.86 |
| 装修费及其他 | 1,267,807.53 | 2,791,848.18 | 1,417,904.90 |  | 2,641,750.81 |
| 合计 | 22,583,552.78 | 5,791,848.18 | 9,696,523.17 |  | 18,678,877.79 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 1,695,778.84 | 423,944.71 | 2,202,116.32 | 550,529.08 |
| 可抵扣亏损 | 69,358,398.98 | 10,818,053.21 | 167,317,546.12 | 25,751,854.49 |
| 存货跌价准备 | 1,480,677.48 | 312,066.99 | 1,008,657.04 | 237,814.26 |
| 坏账准备及合同资产减 值准备 | 348,427,579.41 | 61,102,893.57 | 252,664,390.69 | 40,987,377.81 |
| 递延收益 | 1,219,823.26 | 304,955.82 | 1,473,383.38 | 368,345.85 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 422,182,257.97 | 72,961,914.30 | 424,666,093.55 | 67,895,921.49 |
| **(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 | 3,373,333.33 | 506,000.00 | 5,213,333.33 | 782,000.00 |
| 分期收款纳税差异 | 14,243,200.00 | 3,560,800.00 |  |  |
| 合计 | 17,616,533.33 | 4,066,800.00 | 5,213,333.33 | 782,000.00 |

1. 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 |  | 72,961,914.30 |  | 67,895,921.49 |
| 递延所得税负债 |  | 4,066,800.00 |  | 782,000.00 |

1. 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 | 210,108,089.33 | 239,743,690.45 |
| 坏账准备及合同资产减值准备 | 28,051,076.11 | 30,544,292.46 |
| 存货跌价准备 | 30,244,931.08 | 31,702,812.22 |
| 递延收益 | 16,817,070.95 | 19,090,147.55 |
| 内部销售未实现利润 | 1,809,805.18 | 239,016.92 |
| 固定资产减值准备 | 98,792,522.73 | 98,942,658.96 |
| 在建工程减值准备 | 3,486,420.00 | 3,486,420.00 |
| 合计 | 389,309,915.38 | 423,749,038.56 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 |  | 27,070,421.33 |  |
| 2021 年 | 25,065,500.63 | 27,423,525.80 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2022 年 | 38,944,445.24 | 40,716,380.72 |  |
| 2023 年 | 66,693,009.74 | 67,132,679.65 |  |
| 2024 年 | 34,357,036.79 | 77,400,682.95 |  |
| 2025 年 | 45,048,096.93 |  |  |
| 合计 | 210,108,089.33 | 239,743,690.45 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 3,013,359.45 |  | 3,013,359.45 | 2,297,022.00 |  | 2,297,022.00 |
| 预付土地款 | 6,896,439.00 |  | 6,896,439.00 | 6,723,682.00 |  | 6,723,682.00 |
| 长期合同资产 | 1,605,027,34 | 13,691,248.4 | 1,591,336,09 | 2,185,788,73 | 23,473,534.7 | 2,162,315,19 |
| 3.80 | 3 | 5.37 | 0.50 | 5 | 5.75 |
| 合计 | 1,614,937,14 | 13,691,248.4 | 1,601,245,89 | 2,194,809,43 | 23,473,534.7 | 2,171,335,89 |
| 2.25 | 3 | 3.82 | 4.50 | 5 | 9.75 |

其他说明:

根据新收入准则，期初将工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的金额及其流动性重分类为合同资产、 其他非流动资产。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 434,500,000.00 | 475,999,000.00 |
| 信用借款 | 8,958,000.00 | 38,958,000.00 |
| 保证抵押质押借款 | 50,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 保证抵押借款 |  | 80,000,000.00 |
| 质押保证借款 | 2,522,000.00 | 5,800,000.00 |
| 票据融资 | 100,500,000.00 | 63,000,000.00 |
| 委托借款 | 20,000,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | 1,194,330.88 |  |
| 合计 | 627,674,330.88 | 903,757,000.00 |

短期借款分类的说明:

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

报告期内公司无到期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其中： |  |  |
| 其中： |  |  |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

36、应付账款

(1)应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 材料款 | 45,695,002.67 | 60,280,263.45 |
| 工程设备款 | 8,700,536.95 | 22,655,505.22 |
| 园林工程施工款 | 729,057,131.36 | 833,425,312.24 |
| 其他 | 699,018.10 | 3,153,696.72 |
| 合计 | 784,151,689.08 | 919,514,777.63 |

(2)账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 四川省天雄建设工程有限公司 | 237,794,078.15 | 未支付采购款 |
| 广安市聚贤建筑劳务有限公司 | 20,324,663.00 | 未支付采购款 |
| 重庆市恒辉建筑工程有限公司 | 16,748,714.88 | 未支付采购款 |
| 重庆巨工建材有限公司 | 13,078,131.18 | 未支付采购款 |
| 杭州祥盛沥青拌和有限公司 | 12,683,440.00 | 未支付采购款 |
| 合计 | 300,629,027.21 | -- |

其他说明：

37、预收款项

(1)预收款项列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收租金 | 407,706.43 | 259,152.00 |
| 合计 | 407,706.43 | 259,152.00 |

(2)账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

38、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收货款 | 20,020,879.33 | 20,768,313.30 |
| 合计 | 20,020,879.33 | 20,768,313.30 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

39、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 18,192,658.10 | 147,166,849.07 | 147,614,590.94 | 17,744,916.23 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 35,294.01 | 1,198,689.13 | 1,227,518.88 | 6,464.26 |
| 三、辞退福利 |  | 1,834,451.78 | 1,834,451.78 |  |
| 合计 | 18,227,952.11 | 150,199,989.98 | 150,676,561.60 | 17,751,380.49 |

(2)短期薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 18,116,333.46 | 136,855,138.24 | 137,316,619.87 | 17,654,851.83 |
| 2、职工福利费 |  | 3,091,499.46 | 3,091,499.46 |  |
| 3、社会保险费 | 23,982.27 | 4,825,720.24 | 4,805,558.83 | 44,143.68 |
| 其中：医疗保险费 | 21,441.75 | 4,515,379.09 | 4,493,003.59 | 43,817.25 |
| 工伤保险费 | 592.52 | 53,559.24 | 53,825.33 | 326.43 |
| 生育保险费 | 1,948.00 | 188,454.07 | 190,402.07 |  |
| 大额救助和残  联基金 |  | 68,327.84 | 68,327.84 |  |
| 4、住房公积金 | 5,474.00 | 1,790,764.51 | 1,793,882.80 | 2,355.71 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 46,868.37 | 603,726.62 | 607,029.98 | 43,565.01 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 18,192,658.10 | 147,166,849.07 | 147,614,590.94 | 17,744,916.23 |

1. 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 | 34,195.59 | 1,162,876.51 | 1,190,791.51 | 6,280.59 |
| 2、失业保险费 | 1,098.42 | 35,812.62 | 36,727.37 | 183.67 |
| 合计 | 35,294.01 | 1,198,689.13 | 1,227,518.88 | 6,464.26 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 1,251,747.35 | 5,954,952.77 |
| 企业所得税 | 17,653,154.18 | 13,366,067.96 |
| 个人所得税 | 484,054.38 | 208,438.40 |
| 城市维护建设税 | 1,366,277.17 | 914,799.15 |
| 印花税 | 27,607.88 | 31,462.57 |
| 房产税 | 1,112,753.95 | 1,131,742.70 |
| 土地使用税 | 434,735.02 | 435,012.62 |
| 教育费附加 | 595,632.57 | 405,536.65 |
| 地方教育费附加 | 400,056.51 | 270,390.81 |
| 地方水利建设基金等 | 2,266.64 | 8,946.26 |
| 代扣代缴税金 | 111,342.43 | 134,432.85 |
| 环境保护税 | 193.20 | 6,205.05 |
| 水资源税 |  | 27,450.60 |
| 合计 | 23,439,821.28 | 22,895,438.39 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 2,479,261.91 | 21,524,984.49 |
| 其他应付款 | 208,321,462.26 | 363,466,429.66 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 210,800,724.17 | 384,991,414.15 |

(1)应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 借款利息 |  | 2,533,721.65 |
| 资金拆借利息 | 2,479,261.91 | 17,637,096.17 |
| 债券利息 |  | 1,354,166.67 |
| 合计 | 2,479,261.91 | 21,524,984.49 |

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

(2)应付股利

单位：元

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

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:

1. 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 | 27,080,549.25 | 32,754,046.29 |
| 往来借款 | 146,876,438.15 | 303,270,161.00 |
| 代扣个人款 | 21,720.79 | 108,695.44 |
| 代垫项目款及其他 | 34,342,754.07 | 27,333,526.93 |
| 合计 | 208,321,462.26 | 363,466,429.66 |

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 湖北劲牌保健酒业有限公司 | 45,405,250.00 | 尚未到还款日 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 王娟 | 18,583,333.33 | 履约保证金 |
| 国信至诚投资基金管理（北京）有限公 司 | 6,040,000.00 | 尚未到还款日 |
| 合计 | 70,028,583.33 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期应付款 | 49,441,247.67 | 72,984,196.06 |
| 合计 | 49,441,247.67 | 72,984,196.06 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待转销项税额 | 87,831,509.74 | 101,123,571.29 |
| 合计 | 87,831,509.74 | 101,123,571.29 |

短期应付债券的增减变动:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押保证借款 | 613,000,000.00 | 595,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 保证抵押借款 | 200,000,000.00 |  |
| 应付利息 | 1,433,993.63 |  |
| 合计 | 814,433,993.63 | 595,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间:

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 绿色公司债券 | 95,132,875.79 | 242,694,535.88 |
| 应付利息 | 558,333.33 |  |
| 合计 | 95,691,209.12 | 242,694,535.88 |

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 | 利息调整 摊销 | 期末余额 |
| 绿色公司 债券 | 250,000,0  00.00 | 2017/12/4 | 5年 | 250,000,0  00.00 | 242,694,5  35.88 |  |  |  | 149,892,0  00.00 | 2,330,339  .91 | 95,132,87  5.79 |
| 合计 | -- | -- | -- |  |  |  |  |  |  |  |  |

（3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**应付利息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **类别** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付债券利息 | 558,333.33 |  |

**合计 558,333.33**

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

47、租赁负债

单位：元

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 | 52,915,286.88 | 101,111,745.77 |
| 合计 | 52,915,286.88 | 101,111,745.77 |

(1)按款项性质列示长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保理融资款 | 54,540,000.00 | 109,080,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | 1,624,713.12 | 7,968,254.23 |
| 合计 | 52,915,286.88 | 101,111,745.77 |

其他说明：

(2)专项应付款

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 |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1)长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2)设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 计划资产：  单位：元 | | |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 设定受益计划净负债(净资产)  单位：元 | | |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 递延收益 | 20,563,530.93 | 160,000.00 | 2,528,118.20 | 18,195,412.73 | 政府补助 |
| 合计 | 20,563,530.93 | 160,000.00 | 2,528,118.20 | 18,195,412.73 | -- |

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 日 | 6,875,000.03 |  |  | 1,145,833.33 |  |  | 5,729,166.70 | 与资产相关 |
| 侧光伏发电  项目 | 5,859,032.27 |  |  | 976,505.39 |  |  | 4,882,526.88 | 与资产相关 |
| 组合式防伪 瓶盖生产线 技术改造项 日 | 494,874.61 |  |  | 112,046.96 |  |  | 382,827.65 | 与资产相关 |
| 全自动  30\*60铝盖 生产线技术 改造项目 | 736,842.10 |  |  | 105,263.16 |  |  | 631,578.94 | 与资产相关 |
| 土地投资补  助 | 6,356,115.25 |  |  | 150,737.88 |  |  | 6,205,377.37 | 与资产相关 |
| 瓶盖生产线 改造项目 | 241,666.67 |  |  | 36,250.00 |  |  | 205,416.67 | 与资产相关 |
| 辊印车间技 术改造项目 |  | 160,000.00 |  | 1,481.48 |  |  | 158,518.52 | 与资产相关 |
| 合计 | 20,563,530.93 | 160,000.00 |  | 2,528,118.20 |  |  | 18,195,412.73 |  |

其他说明:

52、其他非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 未实现售后租回损益 |  | 7,181,347.10 |
| 合计 |  | 7,181,347.10 |

其他说明:

53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 877,427,468.00 | 210,526,315.00 |  |  |  | 210,526,315.00 | 1,087,953,783.  00 |

其他说明:

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据:

其他说明：

55、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,807,828,508.69 | 258,263,487.49 |  | 2,066,091,996.18 |
| 合计 | 1,807,828,508.69 | 258,263,487.49 |  | 2,066,091,996.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注：2020年9月，经中国证券监督管理委员会《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[2020]965号）核准，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行210,526,315.00股人 民币普通股。每股发行价格为2.28元，公司实际募集资金净额为人民币468,789,802.49元，其中股本 210,526,315.00元，资本公积258,263,487.49元。

56、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

57、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期发生额 | | | | | |  |
| 项目 | 期初余额 | 本期所得 税前发生  额 | 减:前期计入  其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得  税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | 期末余 额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、不能重分类进损益的其他综 合收益 | 493,531.22 | -542,342.5  8 |  |  |  | -252,184.0  3 | -290,158.5  5 | 241,347.  19 |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | 493,531.22 | -542,342.5  8 |  |  |  | -252,184.0  3 | -290,158.5  5 | 241,347.  19 |
| 其他综合收益合计 | 493,531.22 | -542,342.5  8 |  |  |  | -252,184.0  3 | -290,158.5  5 | 241,347.  19 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

58、专项储备

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

60、未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | -270,461,182.41 | -304,269,804.30 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+,调减-） | -11,104,613.82 |  |
| 调整后期初未分配利润 | -281,565,796.23 | -304,269,804.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -179,477,223.76 | 33,808,621.89 |
| 期末未分配利润 | -461,043,019.99 | -270,461,182.41 |

调整期初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-11,104,613.82元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 593,536,175.93 | 541,690,768.04 | 1,143,133,953.79 | 970,798,855.64 |
| 其他业务 | 22,512,646.14 | 17,429,657.42 | 29,419,150.51 | 26,437,234.24 |
| 合计 | 616,048,822.07 | 559,120,425.46 | 1,172,553,104.30 | 997,236,089.88 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

*V*是口否

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 | 无 |
| 营业收入扣除项目 | 0.00 | 0.00 | 无 |
| 其中： |  |  |  |
| 与主营业务无关  的业务收入小计 | 0.00 | 0.00 | 无 |
| 不具备商业实质  的收入小计 | 0.00 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 616,048,822.07 | 1,172,553,104.30 | 无 |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 | 合并 | 合计 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 防伪瓶盖 |  |  | 411,109,759.73 | 411,109,759.73 |
| 复合型防伪印刷板 |  |  | 43,934,517.10 | 43,934,517.10 |
| 园林绿化 |  |  | 122,895,769.33 | 122,895,769.33 |
| 其他 |  |  | 38,108,775.91 | 38,108,775.91 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 境内销售 |  |  | 528,827,205.58 | 528,827,205.58 |
| 境外销售 |  |  | 87,221,616.49 | 87,221,616.49 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  |  | 616,048,822.07 | 616,048,822.07 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为136,697,811.38元，其中，95,286,452.30 元预计将于2021年度确认收入，41,411,359.08元预计将于2022年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,387,598.76 | 3,614,433.31 |
| 教育费附加 | 1,112,870.39 | 1,682,741.45 |
| 资源税 | 50,232.00 | 84,131.86 |
| 房产税 | 3,878,442.30 | 3,270,384.94 |
| 土地使用税 | 1,587,666.78 | 1,569,350.24 |
| 车船使用税 | 22,087.58 | 18,029.27 |
| 印花税 | 578,281.70 | 470,065.89 |
| 地方教育费附加 | 744,153.89 | 1,123,548.82 |
| 环境保护税 | 33,073.99 | 36,763.90 |
| 地方水利基金 | 123,122.69 | 164,278.91 |
| 合计 | 10,517,530.08 | 12,033,728.59 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 运费 |  | 11,138,307.63 |
| 差旅费及办公费 | 1,391,583.66 | 1,314,269.41 |
| 业务宣传费及经营业务费 | 9,038,812.07 | 5,764,650.57 |
| 职工薪酬 | 6,333,121.69 | 5,555,939.34 |
| 质量扣款及其他 | 5,195,040.39 | 2,147,117.37 |
| 咨询服务费 | 4,575,143.38 |  |
| 合计 | 26,533,701.19 | 25,920,284.32 |

其他说明:

64、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费及办公费 | 5,529,841.56 | 7,889,994.35 |
| 职工薪酬 | 50,308,678.64 | 56,604,292.56 |
| 资产折旧及摊销 | 13,975,022.24 | 13,059,953.22 |
| 经营业务费 | 6,933,802.12 | 10,190,803.45 |
| 咨询服务费 | 15,323,709.21 | 5,085,654.54 |
| 租赁费 | 2,180,699.42 | 2,602,044.50 |
| 物料消耗及其他 | 5,850,308.65 | 6,753,602.51 |
| 合计 | 100,102,061.84 | 102,186,345.13 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工费 | 6,350,029.18 | 4,217,710.89 |
| 物料消耗 | 1,805,552.12 |  |
| 其他 | 1,779,195.66 | 15,248.48 |
| 合计 | 9,934,776.96 | 4,232,959.37 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 139,199,839.33 | 126,909,412.28 |
| 减：利息收入 | 195,185,362.21 | 140,343,871.25 |
| 汇兑损益 | 2,806,278.46 | -1,320,439.96 |
| 手续费及其他 | 9,887,825.85 | 11,623,711.95 |
| 合计 | -43,291,418.57 | -3,131,186.98 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与资产相关的政府补助 | 2,528,118.20 | 2,526,636.71 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,433,778.19 | 2,242,783.13 |
| 合计 | 6,961,896.39 | 4,769,419.84 |

68、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -190,517.42 | 128,858.42 |
| 债务重组损益 | -23,688,696.37 |  |
| 合计 | -23,879,213.79 | 128,858.42 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 | 278,401.81 | 5,754,769.59 |
| 应收账款坏账损失 | -92,469,361.20 | 18,269.82 |
| 长期应收及一年内到期的长期应收坏账 损失 | -6,336,630.06 |  |
| 合计 | -98,527,589.45 | 5,773,039.41 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 | -9,122,792.06 | -3,251,207.58 |
| 十二、合同资产减值损失 | 1,297,611.07 |  |
| 合计 | -7,825,180.99 | -3,251,207.58 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置固定资产收益 | -138,288.29 | 2,038,343.70 |
| 合计 | -138,288.29 | 2,038,343.70 |

74、营业外收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 占地苗木补偿 |  | 7,555,952.40 |  |
| 保理融资收益 |  | 3,533,715.63 |  |
| 其他 | 204,587.72 | 677,040.70 | 204,587.72 |
| 合计 | 204,587.72 | 11,766,708.73 | 204,587.72 |

计入当期损益的政府补助:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 169,221.23 | 1,220,273.76 | 169,221.23 |
| 工伤就业补助金 |  | 409,911.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 捐赠 | 1,169,000.00 | 120,000.00 | 1,169,000.00 |
| 其他 | 475,411.87 | 1,958,716.17 | 475,411.87 |
| 合计 | 1,813,633.10 | 3,708,900.93 | 1,813,633.10 |

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 11,106,993.88 | 18,178,684.39 |
| 递延所得税费用 | -1,781,192.81 | -3,948,685.47 |
| 合计 | 9,325,801.07 | 14,229,998.92 |

（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 | -171,885,676.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -25,782,851.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,175,523.24 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -26,135.17 |
| 非应税收入的影响 | 51,864.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 32,027,954.57 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,456,295.13 |
| 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 | 8,278,463.29 |
| 技术开发费、残疾人加计扣除的影响 | -591,676.40 |
| 所得税费用 | 9,325,801.07 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七（57）。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 补贴收入 | 4,587,187.45 | 2,240,138.79 |
| 利息收入 | 2,045,720.53 | 2,198,455.91 |
| 往来款及其他 | 270,436,812.06 | 290,847,161.30 |
| 合计 | 277,069,720.04 | 295,285,756.00 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（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 | 35,851,684.25 | 32,103,090.56 |
| 销售费用中的现金支出 | 20,200,579.50 | 20,096,092.59 |
| 往来款及其他 | 231,968,786.74 | 191,469,529.47 |
| 合计 | 288,021,050.49 | 243,668,712.62 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 项目投资款 | 25,000,000.00 | 5,500,000.00 |
| 合计 | 25,000,000.00 | 5,500,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（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 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 公司及个人借款 | 793,426,869.18 | 483,250,000.00 |
| 合计 | 793,426,869.18 | 483,250,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

1. 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 | 60,528,248.90 | 115,135,341.16 |
| 债券发行及担保费用 |  | 2,000,000.00 |
| 保理融资 |  | 74,370,000.00 |
| 公司及个人借款 | 968,000,000.00 | 510,741,227.36 |
| 票据融资保证金 | 20,500,000.00 | 68,835,250.00 |
| 融资服务费 | 6,592,400.00 |  |
| 购买少数股东股权 |  | 1,250,000.00 |
| 合计 | 1,055,620,648.90 | 772,331,818.52 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

79、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -181,211,477.47 | 37,361,146.66 |
| 加：资产减值准备 | 106,352,770.44 | -2,521,831.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 81,618,591.51 | 82,525,451.66 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 2,968,100.85 | 2,813,587.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,696,523.17 | 6,975,839.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(收益以“一''号填列) | 138,288.29 | -2,038,343.70 |
| 固定资产报废损失(收益以“一'' 号填列) | 169,221.23 | 1,220,273.76 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 142,347,802.81 | 123,744,606.33 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | 23,879,213.79 | -128,858.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “―，，号填列） | -5,065,992.81 | -3,672,685.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “―，，号填列） | 3,284,800.00 | -276,000.00 |
| 存货的减少（增加以”号填列） | -26,428,058.86 | 250,678,783.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “―，，号填列） | 26,179,311.83 | -411,579,256.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “―，，号填列） | -149,997,144.89 | 72,922,628.11 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,931,949.89 | 158,025,340.77 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 209,052,850.58 | 281,565,271.21 |
| 减：现金的期初余额 | 281,565,271.21 | 89,712,204.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -72,512,420.63 | 191,853,066.81 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明:

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明:

1. 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 | 209,052,850.58 | 281,565,271.21 |
| 其中：库存现金 | 199,211.34 | 285,538.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 208,853,639.24 | 281,279,732.65 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 209,052,850.58 | 281,565,271.21 |

其他说明：

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他，，项目名称及调整金额等事项:

81、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 51,102,835.68 | 承兑汇票及信用证保证金、银行存款冻 结 |
| 无形资产 | 28,588,788.94 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 563,288,665.50 | 借款及保理质押 |
| 合同资产 | 13,616,946.17 | 借款质押 |
| 长期应收款 | 328,277,573.56 | 借款质押 |
| 一年内到期非流动资产 | 80,616,376.83 | 借款质押 |
| 其他非流动资产 | 957,898,067.98 | 借款抵押 |
| 固定资产及投资性房地产 | 215,124,869.44 | 借款抵押 |
| 合计 | 2,238,514,124.10 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1)外币货币性项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 8,482.02 | 6.5249 | 55,344.33 |
| 欧元 | 6,640.00 | 8.0250 | 53,286.00 |
| 港币 |  |  |  |
| 加元 | 700.00 | 5.1161 | 3,581.27 |
| 日元 | 97,001.00 | 0.0632 | 6,130.46 |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 4,607,699.22 | 6.5249 | 30,064,776.64 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |

其他说明:

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

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

□适用V不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1)政府补助基本情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 太阳能光电建筑应用项目 | 13,750,000.00 | 递延收益/其他收益 | 1,145,833.33 |
| 金太阳示范工程财政补助 | 11,160,000.00 | 递延收益/其他收益 | 976,505.39 |
| 组合式防伪瓶盖生产线技术 改造项目 | 952,400.00 | 递延收益/其他收益 | 112,046.96 |
| 全自动*30\*60*铝盖生产线技术 改造项目 | 1,000,000.00 | 递延收益/其他收益 | 105,263.16 |
| 瓶盖生产线改造项目 | 290,000.00 | 递延收益/其他收益 | 36,250.00 |
| 土地出让金补贴 | 6,732,960.00 | 递延收益/其他收益 | 150,737.88 |
| 辊印车间技术改造项目 | 160,000.00 | 递延收益/其他收益 | 1,481.48 |
| 失业补贴 | 40,940.00 | 其他收益 | 40,940.00 |
| 专利资助 | 1,800.00 | 其他收益 | 1,800.00 |
| 社保岗位补贴 | 111,424.35 | 其他收益 | 111,424.35 |
| 防疫体系建设补助资金 | 6,115.50 | 其他收益 | 6,115.50 |
| 就业服务培训补贴 | 165,962.00 | 其他收益 | 165,962.00 |
| 工业奖补资金 | 122,500.00 | 其他收益 | 122,500.00 |
| 稳岗补贴 | 1,532,317.76 | 其他收益 | 1,532,317.76 |
| 个税返还 | 65,400.94 | 其他收益 | 65,400.94 |
| 公共就业一次性吸纳就业 | 2,800.00 | 其他收益 | 2,800.00 |
| 商贸发展专项资金 | 86,000.00 | 其他收益 | 86,000.00 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 两新组织党建工作经费 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 学徒制补贴 | 582,000.00 | 其他收益 | 582,000.00 |
| 2018年小升规奖励 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 待报解预算收入 | 25.28 | 其他收益 | 25.28 |
| 生态环境局补助资金 | 28,520.00 | 其他收益 | 28,520.00 |
| 扶持资金 | 802,836.44 | 其他收益 | 802,836.44 |
| 2019年度规上制造业企业建 立研发机构资金 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 失业人员再就业补贴 | 108,231.56 | 其他收益 | 108,231.56 |
| 2019年认定大冶市研发平台 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 奖补 | |  | |
| 2019年新增规上文化企业扶 持资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 疫情期间再就业医疗保险补 贴 | 11,208.48 | 其他收益 | 11,208.48 |
| 增值税加计扣除 | 1,907.21 | 其他收益 | 1,907.21 |
| 环保税即征即退税金返还 | 626,788.67 | 其他收益 | 626,788.67 |
| 开工经费 | 15,000.00 | 其他收益 | 15,000.00 |
| 合计 | 38,479,138.19 |  | 6,961,896.39 |

（2）政府补助退回情况

□适用V不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方  的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

1. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

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

2、同一控制下企业合并

(1)本期发生的同一控制下企业合并

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 |

其他说明：

(2)合并成本

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

1. 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 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明：

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是V否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是V否

5、 其他原因的合并范围变动

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

1、 苏州中锐产城融合建设发展有限公司由本公司100%控股全资子公司，成立于2020年5月18日，自成 立之日起纳入合并范围。

2、 本公司子公司山东丽鹏生态建设有限公司于2020年9月28日注销。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 北京鹏和祥包装 制品有限公司 | 北京市怀柔区桥 梓镇兴桥大街1 号南楼203室 | 北京市怀柔区桥 梓镇兴桥大街1 号南楼203室 | 贸易型 | 100.00% |  | 设立 |
| 大冶市劲鹏制盖  有限公司 | 湖北省大冶市金  港路5号 | 湖北省大冶市金  港路5号 | 生产型 | 100.00% |  | 同一控制企业合 并 |
| 新疆军鹏制盖有  限公司 | 新疆维吾尔自治 区伊犁哈萨克自 治州新源县肖尔 布拉克 | 新疆维吾尔自治 区伊犁哈萨克自 治州新源县肖尔 布拉克 | 生产型 | 60.00% |  | 设立 |
| 山东丽鹏国际贸 易有限公司 | 烟台市牟平区姜 格庄街道办事处 丽鹏路1号 | 烟台市牟平区姜 格庄街道办事处 丽鹏路1号 | 贸易型 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆华宇园林有 | 重庆市江北区渝 | 重庆市江北区渝 | 园林设计、施工、 | 100.00% |  | 非同一控制 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 | 北四村155号7-1 | 北四村155号7-1 | 苗木 |  |  |  |
| 烟台丽鹏投资有  限公司 | 山东省烟台市莱 山区港城东大街  289 号 2504 号 | 山东省烟台市莱 山区港城东大街  289 号 2504 号 | 投资及投资咨询 | 51.00% |  | 设立 |
| 山东丽鹏包装科 技有限公司 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 丽鹏路1号 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 丽鹏路1号 | 生产型 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海中锐丽鹏包  装科技有限公司 | 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 |
| 苏州中锐产城融 合建设发展有限 公司 | 苏州工业园区 | 苏州工业园区葑 亭大道668号11 幢瑞奇大厦708 室 | 工程设计、咨询  服务等 | 100.00% |  | 设立 |
| 成都海川制盖有  限公司 | 成都市蒲江县鹤  山镇工业北路  277号 | 成都市蒲江县鹤  山镇工业北路  277号 | 生产型 |  | 100.00% | 设立 |
| 亳州丽鹏制盖有  限公司 | 安徽省亳州市高 新区华佗大道 1009 号 | 安徽省亳州市高 新区华佗大道 1009 号 | 生产型 |  | 100.00% | 设立 |
| 四川泸州丽鹏制 盖有限公司 | 泸州市江阳区黄 舣镇泸州酒业集 中发展区聚源大 道F006号 | 泸州市江阳区黄 舣镇泸州酒业集 中发展区聚源大 道F006号 | 生产型 |  | 85.71% | 设立 |
| 巴中华丰建设发 展有限公司 | 四川省巴中市巴 州区巴州大道中 段龙湖花园十五 幢F2单元二楼 一号 | 四川省巴中市巴 州区巴州大道中 段龙湖花园十五 幢F2单元二楼 一号 | 施工建设、绿化、 规划设计、苗木 等 |  | 80.00% | 设立 |
| 安顺华宇生态建 设有限公司 | 贵州省安顺市西 秀区龙青路电力 城天瀑阳光商业 街 | 贵州省安顺市西 秀区龙青路电力 城天瀑阳光商业 街 | 施工建设、绿化、 规划设计、苗木 等 |  | 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 |  | 89.69% | 设立 |
| 重庆广裕鑫投资 有限公司 | 重庆市江北区北 滨一路506号四 楼 | 重庆市江北区北 滨一路506号四 楼 | 利用自有资金从 事投资业务及投 资咨询服务 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东丽鹏生态建 设有限公司 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 丽鹏路1号 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 丽鹏路1号 | 造林和更新；林 木种植、销售、 租赁；绿化管理； 园林绿化工程设 计和施工；水污 染治理 |  | 100.00% | 设立 |
| 华阴市双华城乡 建设工程有限公 司 | 陕西省渭南市华 阴市东岳路政府 广场东侧嘉阳国 际 | 陕西省渭南市华 阴市东岳路政府 广场东侧嘉阳国 际 | 施工建设、绿化、 苗木等 |  | 79.88% | 设立 |
| 成都丽宇建设工 程有限公司 | 成都市蒲江县鹤 山街道盐井路  144号 | 成都市蒲江县鹤 山街道盐井路  144号 | 施工建设、绿化、 苗木等 |  | 100.00% | 设立 |
| 烟台市鹏科能源  有限公司 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 办事处丽鹏路1 号 | 山东省烟台市牟 平区姜格庄街道 办事处丽鹏路1 号 | 太阳能光伏能源 研发、工程设计、 施工、管理等 |  | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据: 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

山东丽鹏生态建设有限公司于2020年9月28日注销，

(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% | 1,579,040.04 | 4,000,000.00 | 10,876,177.69 |
| 四川泸州丽鹏制盖有限 公司 | 14.29% | -495,858.17 |  | 8,633,962.52 |
| 巴中华丰建设发展有限 公司 | 20.00% | 1,147,077.89 |  | -305,264.21 |
| 安顺华宇生态建设有限 公司 | 20.00% | -3,356,894.33 |  | 93,823,667.96 |
| 华阴市双华城乡建设工 | 20.12% | -430,969.44 |  | 18,918,303.47 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 程有限公司 |  |  |  |  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

（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 | 20,750,4 | 7,965,56 | 28,716,0 | 1,525,58 |  | 1,525,58 | 26,356,8 | 9,091,49 | 35,448,3 | 2,205,46 |  | 2,205,46 |
| 有限公 | 60.64 | 8.34 | 28.98 | 4.75 |  | 4.75 | 18.08 | 3.29 | 11.37 | 7.24 |  | 7.24 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四川泸 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 州丽鹏 | 36,560,1 | 44,705,1 | 81,265,2 | 19,988,9 |  | 19,988,9 | 22,449,1 | 48,718,0 | 71,167,1 | 6,420,83 |  | 6,420,83 |
| 制盖有 | 16.98 | 62.42 | 79.40 | 49.66 |  | 49.66 | 22.37 | 05.57 | 27.94 | 1.97 |  | 1.97 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 巴中华 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 丰建设 | 137,743, | 460,256, | 597,999, | 127,737, | 463,788, | 591,526, | 26,074,5 | 470,657, | 496,731, | 98,521,3 | 397,471, | 495,993, |
| 发展有 | 283.08 | 662.05 | 945.13 | 849.97 | 416.17 | 266.14 | 69.47 | 057.60 | 627.07 | 64.93 | 972.61 | 337.54 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安顺华 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 宇生态 | 819,196, | 1,105,29 | 1,924,49 | 209,761, | 1,245,76 | 1,455,52 | 498,409, | 1,510,85 | 2,009,26 | 364,351, | 1,159,16 | 1,523,51 |
| 建设有 | 433.11 | 8,672.95 | 5,106.06 | 154.34 | 4,805.31 | 5,959.65 | 582.38 | 8,428.15 | 8,010.53 | 733.97 | 2,658.49 | 4,392.46 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 华阴市 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 双华城 乡建设 工程有 | 86,377,0 | 109,070, | 195,447, | 20,901,2 | 80,516,9 | 101,418, | 84,148,3 | 55,156,7 | 139,305, | 734,169. | 42,400,0 | 43,134,1 |
| 18.49 | 162.09 | 180.58 | 12.44 | 72.79 | 185.23 | 97.92 | 62.38 | 160.30 | 72 | 00.00 | 69.72 |
| 限公司 |

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 | 20,773,167.0  2 | 3,947,600.10 | 3,947,600.10 | 10,068,015.3  6 | 27,898,139.5  7 | 5,590,496.78 | 5,590,496.78 | 7,635,594.72 |
| 四川泸州丽 鹏制盖有限 公司 | 29,500,112.6  2 | -3,469,966.23 | -3,469,966.23 | -13,248,899.4  0 | 41,783,258.9  9 | -134,004.78 | -134,004.78 | 6,897,391.91 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 巴中华丰建 设发展有限 公司 |  | 5,735,389.46 | 5,735,389.46 | -47,541,936.7  1 |  | -1,450,278.58 | -1,450,278.58 | 13,312,620.8  6 |
| 安顺华宇生 态建设有限 公司 | 686,473.99 | -16,784,471.6  6 | -16,784,471.6  6 | -23,158,085.7  7 |  | 9,838,497.29 | 9,838,497.29 | -360,697,092.  36 |
| 华阴市双华 城乡建设工 程有限公司 |  | -2,141,995.23 | -2,141,995.23 | -52,000,950.2  0 |  | -1,789,306.27 | -1,789,306.27 | -87,741,494.8  5 |

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|  |  |  |

其他说明

1. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|  |  |  |

其他说明

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： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 4,032,623.02 | 4,223,140.44 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| -净利润 | -476,293.54 | -928,080.99 |
| --综合收益总额 | -476,293.54 | -928,080.99 |

其他说明

(1)不重要的联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **联营企 业名**  **称** | **主要经营地** | **注册地** | **业务性质** | **持股比例(％)** | | **对联营企业投 资的会计处理 方法** |
| **直接** | **间接** |
| 北京在乎科技有 限公司 | 北京市东城区桃园东  里20号二层206 | 北京市东城区桃园东 里20号二层206 | 技术服务、软件开发、机器设备及 计算机等销售 | 38.00 |  | 权益法 |
| 重庆市合川区石 庙子水利综合开 发有限公司 | 重庆市合川区三汇镇 平安街10 2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 |

注：2020年10月21日公司将持有的北京在乎科技有限公司全部股权转让马朔东。

1. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
2. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失(或本期分  享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |

其他说明

1. 与合营企业投资相关的未确认承诺
2. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例淳有的份额 | |
| 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、 其他

十、与金融工具相关的风险

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

**1、 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信 用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)，并执行其他监控程序以确保采取必要的措 施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

1. 本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。
2. 资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

**2、 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1)外汇风险

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末外币余额** | **期初外币余额** |
| **货币资金** |  |  |
| 其中：美元 | 8,482.02 | 81,359.48 |
| 欧元 | 6,640.00 | 6,640.00 |
| 加元 | 700.00 | 700.00 |
| 日元 | 97,001.00 | 97,001.00 |
| **应收账款** |  |  |
| 其中：美元 | 4,607,699.22 | 7,373,851.47 |
| **应付账款** |  |  |
| 其中：欧元 |  | 70,240.00 |

为规避汇率风险，公司主要采取以下措施：通过积极调整生产结构和产品结构，提高劳动生产率和产 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。

(2)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告 期内短期借款金额期限较短，长期借款金额较少，故利率风险较低。

**3、流动风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。 本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务 部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金 偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计  量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (三)其他权益工具投资 |  |  | 5,531,627.71 | 5,531,627.71 |
| 应收款项融资 |  |  | 3,160,000.00 | 3,160,000.00 |
| 持续以公允价值计量的 |  |  | 8,691,627.71 | 8,691,627.71 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产总额 |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初余额** | **转入第**  **三层次** | **转出第**  **三层次** | **当期利得或损失总额** | | **购买、发行、出售和结算** | | | | **期末余额** | **对于在报**  **末持有 产，计入 的当期未**  **利得或** |
| **计入损**  **益** | **计入其他综合收**  **益** | **购买** | **发**  **行** | **出售** | **结**  **算** |
| 1、交易性金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融  资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、其他权益工具投资 | 6,073,970.29 |  |  |  | -542,342.58 |  |  |  |  | 5,531,627.71 |  |
| 3、应收款项融资 | 5,378,851.00 |  |  |  |  | 3,160,000.00 |  | 5,378,851.00 |  | 3,160,000.00 |  |
| **合计** | **11,452,821.29** |  |  |  | **-542,342.58** | **3,160,000.00** |  | **5,378,851.00** |  | **8,691,627.71** |  |
| 其中：与金融资产有关的  损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与非金融资产有关的损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |
| 苏州睿畅投资管理  有限公司 | 苏州工业园区唯正 路8号 | 投资管理、资产管理 | 2.6亿元 | 17.72% | 17.72% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱建蓉。

其他说明：

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **名称** | **2019.12.31** | | **本年增加** | **本年减少** | **2020.12.31** | |
| **金额** | **比例**  **(%)** | **金额** | **比例(％)** |
| 苏州睿畅投资管理有 限公司 | 105,104,481.00 | 11.98 | 87,719,298.00 |  | 192,823,779.00 | 17.72 |

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |

其他说明

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 钱建蓉 | 实际控制人 |
| 中锐控股集团有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海瑞文投资咨询有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| SINWAY INVESTMENT CO., LTD | 同受实际控制人控制 |
| 上海中锐创业投资管理有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海宁总贸易有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 南京中锐投资有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 无锡音速凡贸易有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海中锐文化发展有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海茂光实业有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 苏州中锐投资集团有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 杭州晨莘投资管理合伙企业（有限合伙） | 同受实际控制人控制 |
| 杭州博珲投资管理合伙企业（有限合伙） | 同受实际控制人控制 |
| 苏州高新中锐实业投资有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 武汉中锐置业有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 宣城市新开元房地产开发有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海睿泽股权投资管理有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 上海全畅营销策划有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 厦门市中弘安特投资管理有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 苏州中锐华府实业有限公司 | 同受实际控制人控制 |
| 无锡中锐华科置业有限公司 | 同受实际控制人控制 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 北京在乎科技有限 公司 | 设备 |  |  | 否 | 1,870,000.00 |
| 北京在乎科技有限 公司 | 咨询服务费 | 3,428,299.04 |  | 否 | 754,717.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海睿泽股权投资 管理有限公司 | 咨询服务费 | 1,192,040.00 |  | 否 |  |
| 上海全畅营销策划 有限公司 | 咨询服务费 | 1,148,000.00 |  | 否 |  |
| 中锐控股集团有限  公司 | 咨询服务费 | 99,056.60 |  | 否 |  |
| 苏州中锐华府实业  有限公司 | 餐饮等 | 125,152.00 |  | 否 |  |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 武汉中锐置业有限公司 | 建筑工程劳务 |  | 12,402,179.56 |
| 宣城市新开元房地产开发有限 公司 | 建筑工程劳务 | 366,398.72 | 3,310,206.79 |
| 宣城锐璟房地产开发有限公司 | 建筑工程劳务 | 5,610,182.75 |  |
| 厦门市中弘安特投资管理有限 公司 | 建筑工程劳务 | 1,467,840.32 |  |
| 杭州惠余置业有限公司 | 建筑工程劳务 | 549,913.60 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

宣城锐璟房地产开发有限公司、宣城市新开元房地产开发有限公司、厦门市中弘安特投资管理有限公司、杭州惠余置 业有限公司依据营业收入统计数据，关联资金往来情况依据应收账款统计数据，统计数据差异金额是已完工未结算工程量的 金额。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名  称 | 受托/承包资产类 型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收  益定价依据 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名  称 | 委托/出包资产类  型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定  价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

1. 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

关联租赁情况说明

1. 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 140,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2020年09月11日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年10月10日 | 2020年10月09日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 39,000,000.00 | 2019年08月14日 | 2020年08月09日 | 是 |
| 安顺华宇生态建设有限 公司 | 400,000,000.00 | 2019年02月01日 | 2026年03月01日 | 否 |
| 华阴市双华城乡建设工 程有限公司 | 78,000,000.00 | 2019年09月02日 | 2031年09月01日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 170,000,000.00 | 2018年11月16日 | 2021年11月25日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 230,000,000.00 | 2017年10月18日 | 2022年10月25日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 39,000,000.00 | 2020年08月07日 | 2021年08月07日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年08月20日 | 2021年08月20日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年09月16日 | 2023年09月15日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年09月25日 | 2023年09月24日 | 否 |
| 亳州丽鹏制盖有限公司 | 4,000,000.00 | 2020年08月27日 | 2020年10月23日 | 是 |
| 亳州丽鹏制盖有限公司 | 2,522,000.00 | 2020年10月24日 | 2021年02月26日 | 否 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司 | 10,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2021年04月28日 | 否 |
| 泸州丽鹏制盖有限公司 | 8,000,000.00 | 2020年06月23日 | 2021年06月23日 | 否 |
| 成都海川制盖有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年06月23日 | 2021年06月22日 | 否 |
| 泸州丽鹏制盖有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年07月24日 | 2021年07月23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 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 500,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 500,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 500,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 2,000,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 2,000,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 1,000,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 2,000,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公 司、中锐控股集团有限 公司 | 1,500,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、孙鲲鹏 | 30,000,000.00 | 2019年01月07日 | 2020年01月06日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、孙鲲鹏 | 20,000,000.00 | 2019年01月11日 | 2020年01月10日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、孙世尧、孙鲲鹏、 钱建蓉 | 49,000,000.00 | 2019年03月08日 | 2020年03月08日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、孙世尧、孙鲲鹏、 钱建蓉 | 20,000,000.00 | 2019年07月15日 | 2020年07月15日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 | 26,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2020年02月19日 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 司、中锐控股集团有限 公司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉 |  |  |  |  |
| 中锐控股集团有限公 司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉 | 20,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2020年06月13日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉 | 20,000,000.00 | 2019年06月17日 | 2020年06月16日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、孙世尧、于志芬、 钱建蓉 | 30,000,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年08月05日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公  司、钱建蓉 | 15,000,000.00 | 2019年03月20日 | 2020年03月18日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公  司、钱建蓉 | 13,000,000.00 | 2019年03月19日 | 2020年03月18日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公  司、钱建蓉 | 15,000,000.00 | 2019年08月01日 | 2020年07月31日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙鲲鹏、 林田、孙世尧、于志芬 | 25,000,000.00 | 2019年04月28日 | 2020年04月28日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、重庆华宇园林有限 公司、钱建蓉 | 30,000,000.00 | 2019年03月30日 | 2020年03月10日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、重庆华宇园林有限 公司、钱建蓉 | 14,000,000.00 | 2019年03月28日 | 2020年03月10日 | 是 |
| 苏州睿畅投资管理有限 公司、成都海川制盖有 限公司、钱建蓉、孙鲲 鹏 | 49,999,000.00 | 2019年03月29日 | 2020年03月29日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、大冶市劲鹏制盖有 限公司 | 30,000,000.00 | 2019年01月18日 | 2020年01月18日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、重庆华宇园林有限 公司、钱建蓉 | 30,000,000.00 | 2019年09月29日 | 2020年09月29日 | 是 |
| 中锐控股集团有限公 司、重庆华宇园林有限 | 40,000,000.00 | 2019年09月18日 | 2020年09月08日 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司、钱建蓉 | |  | | |
| 中锐控股集团有限公 司、重庆华宇园林有限 公司、钱建蓉 | 40,000,000.00 | 2019年09月24日 | 2020年09月08日 | 是 |
| 孙世尧、孙鲲鹏 | 100,000,000.00 | 2017年07月19日 | 2020年07月19日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙鲲鹏 | 10,000,000.00 | 2020年01月20日 | 2020年12月25日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙鲲鹏 | 10,000,000.00 | 2020年01月20日 | 2021年01月19日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙世尧、 于志芬、孙鲲鹏、林田 | 69,000,000.00 | 2020年02月28日 | 2021年02月28日 | 否 |
| 中锐控股集团有限公 司、钱建蓉、孙世尧、 于志芬 | 30,000,000.00 | 2020年08月05日 | 2021年08月04日 | 否 |
| 中锐控股集团有限公 司、钱建蓉、孙世尧、 于志芬 | 20,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2021年06月28日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙世尧、 于志芬 | 26,000,000.00 | 2020年03月09日 | 2020年12月04日 | 是 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉、孙世尧、 于志芬、孙鲲鹏、林田 | 23,000,000.00 | 2020年05月09日 | 2021年04月20日 | 否 |
| 中锐控股集团有限公  司、钱建蓉 | 25,000,000.00 | 2020年03月20日 | 2021年03月19日 | 否 |
| 中锐控股集团有限公  司、钱建蓉 | 15,000,000.00 | 2020年07月31日 | 2021年03月19日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉 | 40,000,000.00 | 2020年03月17日 | 2021年03月17日 | 否 |
| 成都海川制盖有限公司 | 49,500,000.00 | 2020年03月27日 | 2021年03月27日 | 否 |
| 中锐控股集团有限公 司、大冶市劲鹏制盖有 限公司 | 30,000,000.00 | 2020年01月21日 | 2021年01月21日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏州睿畅投资有限公 司、钱建蓉、孙世尧 | 50,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2021年05月26日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉 | 40,000,000.00 | 2020年09月08日 | 2021年09月07日 | 否 |
| 重庆华宇园林有限公 司、中锐控股集团有限 公司、钱建蓉 | 10,000,000.00 | 2020年09月09日 | 2021年09月07日 | 否 |

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 中锐控股集团有限公司 | 477,000,000.00 |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |
| 拆出 | | | | |
| 中锐控股集团有限公司 | 647,000,000.00 |  |  |  |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 6,762,700.00 | 4,419,600.00 |

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 重庆市合川区石庙 子水利综合开发有 限公司 | 217,908.05 |  | 223,143.70 |  |
| 应收账款 | 北京在乎科技有限 公司 |  |  | 63,997.00 |  |
| 长期应收款 | 重庆市合川区石庙 子水利综合开发有 限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |
| 其他应收款 | 华阴市云鼎生态建 设有限责任公司 | 10,760,000.01 |  | 10,760,000.01 |  |
| 应收账款 | 武汉中锐置业有限 公司 | 45,598.63 |  | 13,200.00 |  |
| 应收账款 | 宣城市新开元房地 产开发有限公司 | 950,640.00 |  |  |  |
| 应收账款 | 厦门市中弘安特投 资管理有限公司 | 179,652.10 |  |  |  |

(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 | 52,631,944.53 | 215,810,095.84 |
| 其他应付款 | 苏州中锐投资集团有限公司 | 1,244,087.09 | 25,000.00 |
| 其他应付款 | 上海全畅营销策划有限公司 | 2,024,660.37 |  |
| 其他应付款 | 无锡中锐华科置业有限公司 | 11,291.00 | 11,291.00 |
| 其他应付款 | 宣城市新开元房地产开发有 限公司 | 10,390.27 | 10,390.27 |
| 其他应付款 | 苏州中锐华府实业有限公司 | 109,552.00 |  |
| 其他应付款 | 上海睿泽股权投资管理有限 公司 | 1,258,077.74 |  |

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用V不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用V不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

本期公司无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、 截至2020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、 截至2020年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

2、 或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

2、 利润分配情况

单位：元

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

2016年3月、2017年6月安顺华宇生态建设有限公司将安顺市西秀区生态修复综合治理一期、二期项目 的施工发包给华宇园林，2016年至2018年期间，华宇园林与秦仕兵就安顺一期项目、安顺二期项目签订了 项目工程经济责任承包相关协议，约定由秦仕兵负责上述项目的实施。安顺一期项目已完成施工及审计结 算，安顺二期项目大部分已验收合格但尚未完成审计结算。秦仕兵向贵州省安顺市中级人民法院提起诉讼, 要求华宇园林支付工程款2亿元（暂定金额，最终以司法鉴定或审计结果为准），并以2亿元为基数支付相 应利息。秦仕兵申请以安顺市西秀区人民政府的项目款2亿元作为财产保全。

截至报告日，案件尚未开庭，具体相关事实，有待法院通过审理后认定。公司尚未收到贵州省安顺市 中级人民法院对上述案件的判决或裁定，上述案件对公司影响尚不确定。

除上述事项外，公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

**（2）未来适用法**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

2、 债务重组

3、 资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 瓶盖包装 | 园林景观 | 分部间抵销 | 合计 |
| 一、营业收入 | 487,420,775.79 | 129,676,001.94 | 1,047,955.66 | 616,048,822.07 |
| 二、营业成本 | 409,807,960.62 | 149,312,464.84 |  | 559,120,425.46 |
| 三、对联营和合营 |  | -190,517.42 |  | -190,517.42 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、资产减值损失/信用 损失 | -5,985,432.76 | -100,367,337.68 |  | -106,352,770.44 |
| 五、折旧费和摊销费 | 81,809,456.33 | 12,473,759.20 |  | 94,283,215.53 |
| 六、利润总额 | -26,801,784.49 | -145,083,891.91 |  | -171,885,676.40 |
| 七、所得税费用 | 4,856,957.98 | 4,468,843.09 |  | 9,325,801.07 |
| 八、净利润 | -31,658,742.47 | -149,552,735.00 |  | -181,211,477.47 |
| 九、资产总额 | 2,160,372,796.99 | 4,597,119,506.33 | 1,097,475,165.98 | 5,660,017,137.34 |
| 十、负债总额 | 891,900,862.10 | 3,023,896,295.31 | 1,097,475,165.98 | 2,818,321,991.43 |

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

（4） 其他说明

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

8、 其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按单项计提坏账准 备的应收账款 | 8,974,03  2.78 | 5.44% | 8,974,03  2.78 | 100.00% |  | 10,417,96  4.35 | 4.77% | 10,417,96  4.35 | 100.00% |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 156,129,  378.47 | 94.56% | 8,553,44  3.99 | 5.48% | 147,575,9  34.48 | 208,050,5  90.34 | 95.23% | 9,589,890  .36 | 4.61% | 198,460,69  9.98 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 165,103,  411.25 | 100.00% | 17,527,4  76.77 | 10.62% | 147,575,9  34.48 | 218,468,5  54.69 | 100.00% | 20,007,85  4.71 | 9.16% | 198,460,69  9.98 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 俄罗斯得力 | 4,220,253.77 | 4,220,253.77 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 黑龙江酒业有限责任公 司 | 1,874,749.00 | 1,874,749.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南美皮特公司 | 312,811.54 | 312,811.54 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 威海市万泉新能源科技 有限公司 | 59,253.00 | 59,253.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽广宇包装科技有限 公司 | 45,604.92 | 45,604.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海欧木贸易有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 上海洪悦彩印包装有限 公司 | 3,814.30 | 3,814.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 青岛顺东铝制品厂 | 1,328.00 | 1,328.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 烟台华冠制盖有限公司 | 1,130,053.75 | 1,130,053.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 安徽省金瑞包装有限公 司 | 65,937.46 | 65,937.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河北献王酒业有限公司 | 846,295.30 | 846,295.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南省宋河酒业股份有 限公司 | 243,582.70 | 243,582.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沧州酒厂有限公司 | 90.90 | 90.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 泗阳县意达铝制品有限 公司 | 150,258.14 | 150,258.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,974,032.78 | 8,974,032.78 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 33,747,506.84 | 1,687,375.34 | 5.00% |
| 1年至2年（含2年） | 5,991,419.86 | 599,141.99 | 10.00% |
| 2年至3年（含3年） | 1,180,382.49 | 236,076.50 | 20.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3年至4年（含4年） | 667,439.75 | 200,231.93 | 30.00% |
| 4年至5年（含5年） | 7,801.18 | 3,900.59 | 50.00% |
| 5年以上 | 5,826,717.64 | 5,826,717.64 | 100.00% |
| 合并范围内关联方 | 108,708,110.71 |  |  |
| 合计 | 156,129,378.47 | 8,553,443.99 | -- |

确定该组合依据的说明:

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 142,455,617.55 |
| 1至2年 | 6,457,606.85 |
| 2至3年 | 2,410,527.14 |
| 3年以上 | 13,779,659.71 |
| 3至4年 | 2,755,668.26 |
| 4至5年 | 591,893.21 |
| 5年以上 | 10,432,098.24 |
| 合计 | 165,103,411.25 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账 准备 | 10,417,964.35 | 80,398.60 | 427,731.67 | 1,096,598.50 |  | 8,974,032.78 |
| 按组合计提坏账 准备 | 9,589,890.36 |  | 1,036,446.37 |  |  | 8,553,443.99 |
| 合计 | 20,007,854.71 | 80,398.60 | 1,464,178.04 | 1,096,598.50 |  | 17,527,476.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 1,096,598.50 |
| 合计 | 1,096,598.50 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

其中重要的应收账款核销情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数  的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 91,659,640.98 | 55.52% |  |
| 成都海川制盖有限公司 | 16,338,351.73 | 9.90% |  |
| 缅甸皇冠酒厂 | 4,565,244.50 | 2.77% | 228,262.23 |
| 俄罗斯哈吉斯酒厂 | 4,438,227.91 | 2.69% | 4,438,227.91 |
| 俄罗斯得力 | 4,220,253.77 | 2.56% | 4,220,253.77 |
| 合计 | 121,221,718.89 | 73.44% |  |

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 22,670,187.43 | 17,511,514.41 |
| 应收股利 | 38,688,470.27 | 10,088,470.27 |
| 其他应收款 | 183,618,762.59 | 194,908,480.82 |
| 合计 | 244,977,420.29 | 222,508,465.50 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 22,670,187.43 | 17,511,514.41 |
| 合计 | 22,670,187.43 | 17,511,514.41 |

2）重要逾期利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| 大冶市劲鹏制盖有限公司 | 3,688,470.27 | 10,088,470.27 |
| 重庆华宇园林有限公司 | 35,000,000.00 |  |
| 合计 | 38,688,470.27 | 10,088,470.27 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金 | 1,944,655.01 | 12,974,355.01 |
| 备用金 | 134,300.00 | 239,310.58 |
| 其他往来 | 182,040,728.59 | 182,070,728.59 |
| 合计 | 184,119,683.60 | 195,284,394.18 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额 | 375,913.36 |  |  | 375,913.36 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 125,007.65 |  |  | 125,007.65 |
| 2020年12月31日余额 | 500,921.01 |  |  | 500,921.01 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 182,134,028.59 |
| 1至2年 | 1,015,000.00 |
| 2至3年 | 3,000.00 |
| 3年以上 | 967,655.01 |
| 3至4年 | 750,000.00 |
| 4至5年 | 96,998.01 |
| 5年以上 | 120,657.00 |
| 合计 | 184,119,683.60 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账准 备 |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备 | 375,913.36 | 125,007.65 |  |  |  | 500,921.01 |
| 合计 | 375,913.36 | 125,007.65 |  |  |  | 500,921.01 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | | 核销金额 | | |
| 其中重要的其他应收款核销情况： | |  |  |  | 单位：元 |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 易产生 |

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款情况：无

其中重要的其他应收款核销情况：无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 山东丽鹏包装科技有  限公司 | 股权转让款 | 182,040,728.59 | 1-2年 | 98.87% |  |
| 北京红星股份有限公 司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1-2 年、3-4 年 | 0.54% | 200,000.00 |
| 安徽双轮酒业有限责  任公司 | 保证金 | 500,000.00 | 1-2年 | 0.27% | 50,000.00 |
| 燕京啤酒（桂林漓泉）  股份有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 3-4年 | 0.11% | 60,000.00 |
| 河北衡水老白干酒业  股份有限公司 | 保证金 | 144,657.00 | 4-5年、5年以上 | 0.08% | 114,657.00 |
| 合计 | -- | 183,885,385.59 | -- | 99.87% | 424,657.00 |

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 |

公司本期无涉及政府补助的应收款项。

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,842,326,052.92 | 28,846,777.83 | 1,813,479,275.09 | 1,792,136,052.92 | 28,846,777.83 | 1,763,289,275.09 |
| 合计 | 1,842,326,052.92 | 28,846,777.83 | 1,813,479,275.09 | 1,792,136,052.92 | 28,846,777.83 | 1,763,289,275.09 |

(1)对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额(账 面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面 价值) | 减值准备期末 余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 北京鹏和祥包 装制品有限公 司 | 2,258,634.60 |  |  |  |  | 2,258,634.60 |  |
| 大冶劲鹏制盖 有限公司 | 11,681,640.49 | 40,000,000.00 |  |  |  | 51,681,640.49 | 28,846,777.83 |
| 新疆军鹏制盖 有限公司 | 11,293,900.00 |  |  |  |  | 11,293,900.00 |  |
| 山东丽鹏国际 贸易有限公司 | 10,000,000.00 |  |  |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 重庆华宇园林  有限公司 | 1,718,600,000.  00 |  |  |  |  | 1,718,600,000.  00 |  |
| 烟台丽鹏投资 有限公司 | 2,555,100.00 |  |  |  |  | 2,555,100.00 |  |
| 上海中锐丽鹏 包装科技有限 公司 | 6,900,000.00 | 10,180,000.00 |  |  |  | 17,080,000.00 |  |
| 苏州中锐产城 融合建设发展 有限公司 |  | 10,000.00 |  |  |  | 10,000.00 |  |
| 合计 | 1,763,289,275.  09 | 50,190,000.00 |  |  |  | 1,813,479,275.  09 | 28,846,777.83 |

(2)对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | （账面价 值） | 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 | （账面价 值） | 期末余额 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

（3）其他说明

注：2020年9月21日上海锐科教育科技有限公司名称变更为上海中锐丽鹏包装科技有限公司。

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 | 252,123,516.51 | 218,120,964.68 | 321,728,925.46 | 262,340,121.20 |
| 其他业务 | 16,051,096.94 | 11,951,512.56 | 20,468,146.01 | 21,254,002.41 |
| 合计 | 268,174,613.45 | 230,072,477.24 | 342,197,071.47 | 283,594,123.61 |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 | 总部 | 合计 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 防伪瓶盖 |  |  | 199,873,114.20 | 199,873,114.20 |
| 复合型防伪印刷铝板 |  |  | 46,751,786.82 | 46,751,786.82 |
| 其他 |  |  | 21,549,712.43 | 21,549,712.43 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 境外销售 |  |  | 78,985,150.62 | 78,985,150.62 |
| 境内销售 |  |  | 189,189,462.83 | 189,189,462.83 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 合计 |  |  | 268,174,613.45 | 268,174,613.45 |

与履约义务相关的信息: 无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于0年 度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明：

无

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 | 41,000,000.00 | 16,004,342.04 |
| 债务重组损益 | 450,000.00 |  |
| 合计 | 41,450,000.00 | 16,004,342.04 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -307,509.52 |  |
| 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） | 6,896,495.45 |  |
| 债务重组损益 | -23,688,696.37 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产 减值准备转回 | 13,014,312.90 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,439,824.15 |  |
| 减：所得税影响额 | -1,431,670.41 |  |
| 少数股东权益影响额 | 391,652.47 |  |
| 合计 | -4,485,203.75 | -- |

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。

□适用寸不适用

**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 | -7.30% | -0.19 | -0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -7.12% | -0.19 | -0.19 |

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V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V不适用

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

4、 其他

第十三节备查文件目录

一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

三、 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、 载有公司法定代表人签名的2020年年度度报告原件

以上文件置备地点：公司董事会办公室