

证券代码：002374

证券简称：丽鹏股份

债券代码：112623.SZ

债券简称：17丽鹏G1



山东丽鹏股份有限公司
SHANDONG LIPENG CO., LTD

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
秦华	独立董事	工作原因	王全宁

重大风险提示详见“第四节 经营情况讨论与分析”的第十部分“公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意。

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

2018 年半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	156

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、丽鹏股份	指	山东丽鹏股份有限公司
丽鹏投资	指	烟台丽鹏投资有限公司，公司的直接控股子公司
华宇园林	指	重庆华宇园林有限公司，公司的直接全资子公司
北京鹏和祥	指	北京鹏和祥包装制品有限公司，公司的直接控股子公司
大冶劲鹏	指	大冶市劲鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
成都海川	指	成都海川制盖有限公司，公司的直接全资子公司
新疆军鹏	指	新疆军鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
亳州丽鹏	指	亳州丽鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
丽鹏国际贸易公司	指	山东丽鹏国际贸易有限公司，公司的直接全资子公司
泸州丽鹏	指	四川泸州丽鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
东飞凯格	指	重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司，公司的间接控股子公司
华阴双华	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
鹏科能源	指	烟台市鹏科能源有限公司，公司的间接全资子公司
成都丽宇	指	成都丽宇建设工程有限公司，公司的直接全资子公司
安顺华宇	指	安顺华宇生态建设有限公司，公司的间接控股子公司
巴中华丰	指	巴中华丰建设发展有限公司，公司的间接控股子公司
重庆秉创	指	重庆秉创新材料科技有限公司，公司的间接全资子公司
丽鹏生态建设	指	山东丽鹏生态有限公司，公司的间接全资子公司
翠荟生态旅游文化	指	重庆翠荟生态发展有限公司，公司的间接全资子公司
重庆广裕鑫	指	重庆广裕鑫投资有限公司，公司的间接全资子公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	708,345,418.05	794,918,284.00	-10.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,276,377.19	61,856,463.62	-38.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,122,344.50	55,605,623.70	-31.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-343,527,807.75	-332,722,685.89	-3.25%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
加权平均净资产收益率	1.19%	1.97%	-0.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,278,320,847.76	6,371,830,526.34	-1.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,222,835,283.17	3,184,558,905.98	1.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-72,316.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,434,092.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,056,360.65	

减：所得税影响额	150,420.33	
少数股东权益影响额（税后）	962.51	
合计	154,032.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

丽鹏股份有两大主营业务，主业之一：园林生态；主业之二：防伪包装。

1、园林生态主业——为生态文明、美丽中国努力奋斗

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

十九大报告中，“美丽”一词加入社会主义现代化奋斗目标，“增强绿水青山就是金山银山的意识”写入了党章，生态文明被提升为中华民族永续发展的千年大计。2018年以来，公司基于生态园林行业发展的现状，响应国家建设绿水青山的倡导，稳步推进园林绿化、生态工程等领域业务。同时，公司不断完善和提升生态环保、生态景观、乡村建设整体解决方案水平，推进美丽乡村建设，构建适应的运营优势，为我国“大生态、大环保”绿色事业发展贡献一份力量。

近年来，公司园林业务保持较快发展，围绕“生态修复，低碳造园”的发展理念，凭借自身优势在激烈的市场竞争中占据了一定的市场份额，在国内西南区域具有较强的竞争力并逐步扩展到全国区域，报告期内，公司主要项目分布在贵州、四川、陕西等地。由于园林工程行业属于资金密集型行业，2018年以来受国家金融大环境的影响，公司在整体资金偏紧的情况下，融通各方面渠道，积极有序的推进优选的园林工程项目的发展。

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

2、防伪包装主业——为消费者食品安全保驾护航

公司的主要业务之二为防伪包装业务，主要为复合型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖的研发、生产和销售，并能提供防伪瓶盖的高速生产线、冷冲模具、热流道注射模具专业化生产设备，产品销售遍布全国及世界市场，是规模化的防伪瓶盖生产基地、铝防伪瓶盖板集散地、铝板复合型防伪印刷基地。

公司自设立以来，防伪瓶盖产品的产销规模已连续十余年占据同行业第一，生产规模占据同行业约30%的市场份额，产品主要应用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品等行业产品的包装。包括“北京红星、牛栏山、方庄、燕京啤酒”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰岛鹿龟”、“湖南金六福、武陵”、“山东兰陵、扳倒井、景芝”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅、十里香、丛台”、“重庆江小白”、“黑龙江老村长、玉泉”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、金种子、高炉家”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“威龙葡萄酒”、“宁夏红”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”、“百岁山”、“五大连池”、“崂山矿泉水”、“厦门燕之初健康美燕窝”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“加加酱油”。同时，公司防伪瓶盖产品也远销美国、俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料等行业。

公司的目标客户主要是下游酿酒企业和制盖企业。国内市场，公司主要采用业务、产品、技术相结合的一体化直销方式。国际市场，公司主要采用区域代理进行销售的模式，另外公司还通过商务网络平台等其他渠道开发国外客户。报告期内，公司防伪瓶盖的生产销售规模基本保持稳定。近年来，公司不断投入智能瓶盖的研究与开发，将瓶盖防伪与互联网络相结合，

既能满足客户对产品的管控需求，又能满足酒厂获得一手的消费数据，建立酒类企业自身的消费大数据。目前，公司已与部分下游酿酒厂客户，如三井小刀、牛栏山、古井贡、泸州老窖、江小白等企业进行了瓶盖二维码项目的合作。

公司在包装行业领域先后被中国包装联合会评为“全国先进包装企业”、“中国包装龙头企业”、“中国200强先进包装企业”，并被认定为“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”、“国家知识产权示范企业”、“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”，先后获得“中国专利山东明星企业”等荣誉称号及“山东省专利一等奖”、“中国专利优秀奖”、“中国驰名商标”等。上市公司是中国铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖行业标准的主要起草单位。

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
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1、园林绿化业务主要竞争情况

(1) 园林绿化业务的市场竞争格局

早期的园林行业集中度低，进入园林绿化行业的门槛也相对较低，行业结构较分散，属于较为典型的“大市场、小企业”行业。随着政策有力催化，市场化程度的进一步加深，以及资本市场的助推，行业集中度正在不断提高。从BT模式到PPP模式，项目规模增大、从过去单环节、分段施工到现在设计—投融资—建设施工—运营一体化，大型园林公司承接PPP项目更占优势，订单加速集中。大型上市公司融资环节更占优势反过来进一步提升前端拓展PPP订单的能力，项目落地以及业绩确定性也更高，市场竞争比较充分。

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

(2) 公司在园林绿化业务的市场地位

华宇园林作为一家成立早、资质高、业务体系成熟、管理优秀的全产业链综合性园林绿化企业，在重庆园林市场具有一定市场知名度。公司业务发展十分迅速，凭借自身优势在激烈的市场竞争中占据了一定的市场份额，在重庆园林行业中具有较强竞争力，并逐步扩展到全国区域。

公司已在西南、华东地区建立了较为稳定的业务发展基础，并积极向西北、华中等地区发展，随着未来国家中部崛起和西部大开发战略实施，公司未来发展潜力和市场空间较大。

(3) 公司在园林绿化业务的竞争优势

1) 资质和品牌优势

华宇园林拥有园林景观规划设计甲级资质和环境污染治理甲级资质、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、城市园林绿化管护贰级资质、园林古建筑工程专业承包叁级资质，是国内为数不多的同时拥有园林施工、规划设计、环境污染治理（生态修复类别）、园林绿化管护业务资质的园林景观企业。

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

华宇园林经过多年的积累，已经在园林绿化行业内形成了一定的品牌优势，具备了大型高端项目的承揽和施工能力。2017年以来，公司参与建设了一系列大型园林项目，如安顺市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、巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目、简阳市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目、华阴市城乡环境综合治理PPP项目等。公司近几年承接的大型项目知名度较高、合同金额较大，证明了公司在园林绿化施工领域的实力。

2) 全产业链一体化优势

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

华宇园林主营业务以市政工程、生态绿化工程施工、环境综合治理为主，积累了丰富的项目施工经验。近年来，公司工程设计能力不断提高，设计人员大多具有本科以上学历，专业内容涵盖了园林、环艺、植物学研究和建筑学等。通过苗木科技产业园的建设，公司完善了苗木种植销售业务；通过养护分公司对外承接养护业务及对公司承建的项目进行养护；公司生态环境治理业务，在“美丽中国”、“生态文明”建设的战略下，着力解决中国生态环境问题，真正解决环境污染源头。

3) 科研技术优势

华宇园林为高新技术企业，多年来专注于园林行业的技术研究开发并在公司所承接的项目中推广应用，尤其在生态修复方面拥有自己的核心技术，并与全国多家专业科研机构及高等院校建立了良好且持久的战略合作关系。其中，与西南大学园艺园林学院合作成立了研发中心，设立“华宇园林奖学金”；与西南大学资源环境学院成立土壤生态环境保护与修复科研示范基地，与重庆大学、重庆交通大学成立水环境生态治理与修复实验示范基地，为黑臭水体、水环境与土壤修复的研究提供了技术支持，拥有多项科技成果和专利。

4) 跨区域经营优势

园林企业跨区域经营发展，可以在一定程度上消除季节、气候、地域因素对主营业务的影响，有效分散市场集中度过高带来的经营风险，能有效把握我国经济发展不平衡、不同区域梯次推进的市场扩张机会。目前公司已在全国范围内设立了3个专业分公司、5个区域分公司、11个子公司。公司的全国性经营布局合理，跨区域经营能力已经形成，实现了重庆市外收入的快速增长。

5) 大中型项目施工能力优势

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

另外，华宇园林积极顺应园林绿化生态化发展的趋势，在生态环境治理与修复、水环境治理、土壤修复、污水处理等多个领域都可以施工，凭借生态修复领域的综合优势积极拓展园林绿化领域业务，是少数有能力同时涉足生态修复及园林绿化领域的公司之一，并且在两个领域都有较强的竞争优势，为公司未来快速发展提供可靠保障。

2、铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖业务主要竞争情况

(1) 公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争地位

公司先后被中国包装联合会评为“中国包装百强企业”、“全国先进包装企业”、“中国包装龙头企业”、“中国200强先进包装企业”，并被认定为“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”；先后获得“全国守合同、重信用企业”、“中国专利山东明星企业”等荣誉称号及“山东省专利一等奖”、“中国专利优秀奖”。被认定为“国家知识产权示范企业”、“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”，“山东省企业技术中心”、“中国驰名商标”。“丽鹏”牌防伪瓶盖系列产品被中国包装联合会评定为“中国包装名牌”、“中国包装优秀品牌”。丽鹏公司是中国铝防伪瓶盖、组合式防伪瓶盖行业标准的主要起草单位。

公司自设立以来，产销规模已连续十余年占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酒水饮料行业客户达700余家，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水、功能性饮品等行业产品的包装。包括“北京红星、牛栏山、方庄、燕京啤酒”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰岛鹿龟”、“湖南金六福、武陵”、“山东兰陵、扳倒井、景芝”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅、十里香、丛台”、“重庆江小白”、“黑龙江老村长、玉泉”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、金种子、高炉家”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“威龙葡萄酒”、“宁夏红”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”、“百岁山”、“五大连池”、“崂山矿泉水”、“厦门燕之初健康美燕窝”、“养生天下酵素”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“加加酱油”。目前，公司防伪瓶盖国内市场占有率稳居第一，并远销美国、俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料等行业。

(2) 公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争优势

1) 一条龙服务优势

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

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

2) 装备优势

公司拥有国际、国内同行业最先进的生产设备。在铝板复合型防伪印刷环节，公司从国外先后引进了19条先进生产线，如意大利OMS0公司和CALF公司的滚涂滚印机，与国外制盖同行装备实力相当；实现了大面积精印，印刷水平与国外同行基本相当，部分高端产品的印刷质量甚至优于国外产品。在瓶盖冲制环节，公司拥有国内外同行业中自动化程度最高的铝防伪瓶盖生产线；其中意大利SACMI线3条、马卡生产线11条、BK生产线9条、28盖、38盖萨克米生产线，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7条，拥有与山东大学共同开发研制的铝质瓶盖自动检测线，及适应各种规格瓶盖的数控冲床、多头全自动滚轧机和多头全自动加垫机等先进设备。公司是国内同行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、全球唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。报告期内，公司在二维码设备（喷码机、读码机、淋膜机、覆膜机）、28口盖设备、38口盖设备加大投入力度，公司在实施规模化生产的优势更加明显。

3) 技术创新优势

创新是引领发展的第一动力，是建设现代化经济体系的战略支撑，创新是公司取得不断发展的巨大推动力。公司提倡“奉献·创新”精神，“敬佩成功、鼓励冒险、宽容失败”，做到用人所长、用人所愿、人尽其才。公司从经营理念、管理制度和激励机制等方面营造了鼓励全员创新的氛围，建立了基层一线技术人员、研发中心与科研院所、高等院校开展合作的多层次的研发体系。在多年的生产实践中，公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各个技术环节，进行了不断的改进与革新。引领同行业先进水平和技术潮流。2008年12月24日，公司被山东省科技厅认定为“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”。公司还被山东省科技厅、山东省知识产权局评为“中国专利山东明星企业”。2011年10月9日，公司被山东省经济和信息化委员

会认定为山东省第十八批企业技术中心。多年来的持续创新使公司在同行业始终处于领先地位。2010年11月，公司被山东省科学技术厅、山东省知识产权局认定为山东明星企业。2014年9月，公司使用在商品包装上注册证号为1221990的“丽鹏及图”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。2010年12月，公司“全自动瓶盖装箱机”被中国包装联合会评为“2010中国包装科技创新优秀奖”。2015年1月28日，公司通过了知识产权管理体系认证。2015年12月被中国包装联合会授予“中国包装优秀研发中心”荣誉称号。2017年11月，公司“二维码PE板材喷印工艺及创新”项目获中国包装联合会科学技术三等奖；公司被中国包装联合会评为“中国包装百强企业”。

4) “互联网+”制造业的优势：

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

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

5) 规模优势

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

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

6) 品牌及客户资源优势

多年来，公司致力于为国内大型酿酒企业提供封装用防伪瓶盖。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酒水饮料行业客户700余家，包括“北京红星、牛栏山、方庄、燕京啤酒”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰岛鹿龟”、“湖南金六福、武陵”、“山东兰陵、扳倒井、景芝”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅、十里香、丛台”、“重庆江小白”、“黑龙江老村长、玉泉”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、金种子、高炉家”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”、“燕京啤酒”、“威龙葡萄酒”、“宁夏红”、“加加酱油”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”、“百岁山”、“五大连池”、“崂山矿泉水”、“厦门燕之初健康美燕窝”、“养生天下酵素”、“广誉远”等功能饮品以及“恒大粮油”、“加加酱油”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

上半年，国内受金融收紧、去杠杆、环保核查一系列影响；国际受美国贸易战、人民币升值等不利因素影响，一定程度上制约了公司的发展，面对不利的外部环境，公司上下同心协力，共克时艰。

1、防伪包装主业：以保障消费者食品安全为己任

国内经济持续低迷、环保大核查、金融去杠杆将传统制造业带入困局。唯有改变，才能“盖”遍，传统制造业只有不断地提高意识、转变观念、锐意创新、转型升级才能更好地应对和破局。2018年上半年，公司主要从产品升级、产业升级、服务升级、管理升级四个方面进行改善：

(1) 产品升级：酒盖向其他饮品

1) 大力研发国际流行的防伪瓶盖新品种，引领防伪包装行业发展新风向：

28盖、38盖饮品螺旋瓶盖有主要有五大优势：

- ①精选优质专用铝合金材料，符合食品安全的内垫材料。
- ②适用于国际通用的28mm、38mm标准瓶口，适用于玻璃瓶、铝罐、PET瓶。
- ③双竖切口，无需开启工具，拧开即可饮用。
- ④可用于啤酒、矿泉水、饮料、保健品等含气、非含气产品。
- ⑤可满足高温杀菌的耐高温需求。

28mm瓶盖产品目前应用于蓝带啤酒、燕京啤酒、百岁山、北大荒、五大连池、长白山天泉、崂山矿泉水、广东太阳神、上普药业、环翠楼红参、力克等产品；38mm及32mm的瓶盖产品则应用于燕之初、安德利、云中娇燕等饮品。近年来公司累计投资3000多万引进了意大利萨克米28/38盖设备。目前可实现冲压2000只/分钟，模塑1000只/分钟的产能，可以满足各类客户的不同需求。

2) 积极拓展防伪瓶盖应用领域，转变营销思路，开拓非白酒市场领域。

国内白酒市场持续多年低迷，同时国内酒类消费者年轻化，葡萄酒、啤酒、预调酒等非白酒市场渐成新宠，公司顺应趋势，在非白酒市场积极开拓，现已进入：啤酒（蓝带啤酒、燕京啤酒、青岛啤酒）、葡萄酒（张裕、威龙、中粮）、白兰地威士忌（菲律宾、泰国、缅甸）、保健酒（劲酒、海南椰岛）、高档矿泉水（崂山矿泉水、长白山天泉、瀟水）、果汁果醋（绿杰、安德利果胶、清谷田园、德乐诗）、高档食用油（益海嘉里、上海尹仕久、恒大粮油、北京神州）、功能性饮品（广州太阳神、中国完美、力克、山东三株）、保健品（燕之初、大洲新燕、利人生物、环翠楼红参、福建品鉴燕窝）等领域，在平抑白酒市场波动性的同时进入更为广阔的快消品市场。

(2) 产业升级：传统制造业向互联网+制造业

随着人民物质文化水平的提升，酒类行业面临洗牌，酒的营销方式发生变化，需要用现代的方式去诠释。早在2016年3月，公司在成都糖酒会发布了首个“智能产品”——二维码瓶盖，将互联网和二维码技术植入传统瓶盖，使普通瓶盖成为打假防伪、防窜货、积分兑奖、广告营销、大数据分析的有力载体。公司目前的主要客户之一江小白近年来不断快速发展，采用现代化的方式不断营销推广其产品，同时与丽鹏公司合作的二维码瓶盖产品在其发展中发挥了很大作用，报告期内，上市公司最高峰时期每天为江小白供应瓶盖量达160万只。另外如三井小刀、椰岛鹿龟、红星、力克、北京梁大侠、劲酒等客户亦在陆续的合作过程中。二维码瓶盖业务发展的原因如下：

A、外部原因：

- ①智能手机使用爆发式增长，扫码人群不断增加；
- ②手机移动网络的快速普及，城市WIFI覆盖面越来越广，无线数据流量未来趋势为不限量；

③扫码软件的普及，主流软件基本带有扫码功能，且越来越强大。

B、客户需求：

①针对国内酒类市场存在的假货、窜货的问题，一物一码很好的解决了防伪问题，并实现了防窜货的功能；

②二维码可以去掉中间环节，实现酒厂直达消费者，可与消费者直接互动；

③帮助酒厂获取销量、消费者信息等曾经无法获取的珍贵数据，实现精准营销；

④实现对经销商的管理，使酒厂的活动、发货数量、库存等情况一目了然。

C、创造价值：

①有利于经济效益。瓶盖二维码的经济效益体现在大数据分析、产品防伪、追溯、市场激励，广告精准推送最终发展到酒联网，缩短产品从生产到消费者的流程；

②有利于民生。通过实现瓶盖二维码+互联网，能让百姓吃上安全的食品，对产品的信任度会有所提升，所有的食品如果都实现大数据，那我们的食品安全会上升到一个高度。

③有利于提升政府形象。瓶盖二维码的出现有利于从源头进行酒类打假，提高民众对政府的黏合度和信任度，提升政府形象。

(3) 服务升级：由传统瓶盖制造商向整体包装方案提供商

公司瓶盖出口业务经过十几年的努力，已覆盖亚洲、大洋洲、欧洲、美洲、非洲，近年来，国际业务团队为了进一步为客户提供更好的服务，以“为客户提供一站式整体包装服务为使命，以争做全球知名酒企全产业链服务商为目标，专注于为国外酒企提供全方位的包装一体化解决方案和服务，打造以酒业包装为主的整体包装服务平台。与酒瓶、灌装机械设备、酒标等厂家结成战略联盟或达成长期合作伙伴，共同为客户提供一站式整体包装服务，不但增加了销售额，更让客户真正体验到省心、放心、安心的服务，得到了国外客户的认可和信赖。

缅甸市场经过7年的经营，已积累了稳固的客户群体和建立了稳定的一站式服务模式，为进一步稳固市场、提高服务水平。报告期内，公司着手准备筹建缅甸分公司，更好地为国外客户进行服务，辐射东南亚。

(4) 管理升级：由粗放管理向精细化管理

随着经济环境变化的影响，如人力成本上升、原材料涨价、环保大核查等，给传统制造业利润空间带来较大压力。报告期内，公司针对生产流程繁杂、废品率较高、激励措施不足等问题与厦门慧森咨询开展了“精益管理·降本增效”活动，自5月21日项目启动以来，主要围绕“采购降本、废品降本、工艺降本、人力降本”等方面展开。经过三个多月的推进，对生产工序流程、不良品的产生、机物料的管理等方面进行了深入的调研和梳理，优化了岗位设置和人员的定岗编制，降本增效项目各个方面工作循序渐进，成效初见。

报告期内，共生产防伪瓶盖约12.96亿只，完成营业收入24,111.21万元，同比增长15.31%；共生产复合型防伪印刷铝板4,292吨，完成营业收入3,453.20万元，同比增长3.77%。

2、园林生态主业：为美丽中国努力奋斗

(1) 园林板块市场环境：

2018年上半年，宏观层面生态文明建设的战略地位再创新高，“生态文明”写入宪法、“绿水青山就是金山银山”写入党章、“实施乡村振兴战略”写入2018年中央一号文，这充分体现了国家对于生态文明、环境保护、农村振兴的决心和力度，公司园林板块所在行业迎来发展新机遇。除此，十九大报告明确指出“我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾”，公司园林板块将以“推进绿色发展，着力解决突出的环境问题”为己任，将努力通过建设“园林工程”、“市政工程”、“生态、环保工程”为百姓打造“人与自然环境和谐共生的美好生态环境”。

(2) 园林板块上半年主要工作：

2018年上半年在“严峻”的金融市场上，公司攻坚克难，上下一心，积极推进24个在建项目的施工进度，主要包括安顺西秀区生态修复综合治理（二期）PPP项目、巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设PPP项目、华阴市城乡环境综合治理PPP项目、重庆市合川区石庙子水库工程（PPP项目）、简阳市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目等大型项目。同时，公司加强回款力度，发布实施《应收账款管理考核办法》，报告期内实现回款1.2亿元。

(3) 园林板块下半年工作重点：

2018年下半年随着国务院常务会议上指出“引导金融机构保障地方政府融资平台的合理融资需求，同时加快地方政府专项债券的发行和使用”，公司所属园林板块的“大生态、大园林、大市政”项目的推进进度和资金保障将有望增强。2018年下半年公司将继续以“大生态、大园林、大市政”为战略规划，以“生态修复、低碳造园”为核心竞争力，紧紧围绕“生态工程、园林工程”主营业务（2018年上半年公司在建项目中生态、环保工程占比约57%），积极拓展“城市双修”、乡村振兴、环保第三方运营等业务。在业务拓展方面，公司将提升PPP项目的筛选准入，从地方政府财政收入、融资担保、支付保障等多方面进行PPP项目筛选，优选付款能力有保障且能完成独立融资的优质项目，并在项目承揽选择上，更加青睐“EPC+0”等业务模式。在融资方面，园林板块将充分利用项目资源积极开拓融资渠道，挖掘融资潜力。报告期末公司资产负债率为54.92%，资产负债结构较为合理。

3、上市公司实际控制人变更，战略协同，迎来新发展

6月12日，丽鹏股份发布《关于公司控股股东及一致行动人签署股份转让意向协议的提示性公告》，公司控制权拟发生变更；8月9日发布《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人已发生变更的公告》，上市公司控股股东变更为苏州睿畅投资管理有限公司，上市公司实际控制人变更为钱建蓉先生。

公司控股股东、实际控制人变更的目的，主要是为了引入战略合作伙伴，提升企业的管控能力，进一步做强做大上市公司。新的控股股东、实际控制人的进入，会在一定程度上提升企业未来发展的空间。钱建蓉先生控制的中锐控股集团有限公司，主要从事教育产业的投资、运营和管理；同时其控制的苏州中锐投资集团有限公司，主要从事地产投资开发和物业管理业务。未来将对各业务板块进行战略协同，共同发展，进一步提高上市公司市场竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	708,345,418.05	794,918,284.00	-10.89%	
营业成本	610,203,915.77	664,352,731.67	-8.15%	
销售费用	13,148,532.28	12,240,584.55	7.42%	
管理费用	47,457,480.03	49,812,576.70	-4.73%	
财务费用	-13,462,754.84	-5,513,860.07	-144.16%	全资子公司重庆华宇园林按照合同协议规定确认的利息收入增加所致
所得税费用	8,685,083.56	10,209,678.82	-14.93%	
研发投入	4,968,319.96	6,403,004.68	-22.41%	
经营活动产生的现金流量净额	-343,527,807.75	-332,722,685.89	-3.25%	
投资活动产生的现金流量净额	-45,172,729.56	-47,150,668.39	4.19%	
筹资活动产生的现金	-59,354,766.79	129,203,716.33	-145.94%	本期偿还借款较上期

流量净额				增加所致
现金及现金等价物净增加额	-447,023,539.54	-250,858,067.68	-78.20%	本期偿还借款较上期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	708,345,418.05	100%	794,918,284.00	100%	-10.89%
分行业					
防伪瓶盖	241,112,125.36	34.04%	209,093,720.12	26.30%	15.31%
复合型防伪印刷铝板	34,531,950.07	4.88%	33,277,748.67	4.19%	3.77%
园林绿化	390,098,048.69	55.07%	519,389,618.04	65.34%	-24.89%
其他	42,603,293.93	6.01%	33,157,197.17	4.17%	28.49%
分产品					
铝防伪盖	90,702,835.72	12.80%	75,817,752.42	9.54%	19.63%
组合式防伪盖	150,409,289.64	21.23%	133,275,967.70	16.77%	12.86%
复合型防伪印刷铝板	34,531,950.07	4.88%	33,277,748.67	4.19%	3.77%
园林绿化	390,098,048.69	55.07%	519,389,618.04	65.34%	-24.89%
其他	42,603,293.93	6.01%	33,157,197.17	4.17%	28.49%
分地区					
出口收入	64,957,983.29	9.17%	73,911,513.54	9.30%	-12.11%
国内收入	643,387,434.76	90.83%	721,006,770.46	90.70%	-10.77%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防伪瓶盖	241,112,125.36	217,860,166.47	9.64%	15.31%	17.89%	-1.98%
复合型防伪印刷铝板	34,531,950.07	32,041,990.13	7.21%	3.77%	6.07%	-2.01%

园林绿化	390,098,048.69	325,362,370.30	16.59%	-24.89%	-23.20%	-1.84%
其他	42,603,293.93	34,939,388.87	17.99%	28.49%	36.10%	-4.59%
分产品						
铝防伪盖	90,702,835.72	79,225,087.63	12.65%	19.63%	24.41%	-3.36%
组合式防伪盖	150,409,289.64	138,635,078.84	7.83%	12.86%	14.46%	-1.29%
复合型防伪印刷铝板	34,531,950.07	32,041,990.13	7.21%	3.77%	6.07%	-2.01%
园林绿化	390,098,048.69	325,362,370.30	16.59%	-24.89%	-23.20%	-1.84%
其他	42,603,293.93	34,939,388.87	17.99%	28.49%	36.10%	-4.59%
分地区						
出口收入	64,957,983.29	68,088,252.48	-4.82%	-12.11%	3.14%	-15.51%
国内收入	643,387,434.76	542,115,663.29	15.74%	-10.77%	-9.40%	-1.27%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-925,765.57	-1.98%	长期股权投资在持有期间产生的投资收益	否
资产减值	-3,181,718.70	-6.79%	应收帐款计提的坏帐准备变动	否
营业外收入	31,248.98	0.07%		否
营业外支出	1,128,836.18	2.41%	主要是捐赠支出和部分固定资产报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

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

货币资金	240,886,975. 23	3.84%	539,387,128. 74	9.91%	-6.07%	
应收账款	706,289,875. 08	11.25%	577,893,162. 36	10.62%	0.63%	
存货	1,461,059,59 8.59	23.27%	1,353,435,84 2.94	24.87%	-1.60%	
投资性房地产	3,418,803.89	0.05%	3,502,248.63	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	3,535,849.76	0.06%	5,306,075.63	0.10%	-0.04%	
固定资产	747,342,866. 73	11.90%	694,843,434. 17	12.77%	-0.87%	
在建工程	31,166,928.1 5	0.50%	36,802,077.2 1	0.68%	-0.18%	
短期借款	1,029,621,30 4.23	16.40%	1,158,390,20 8.00	21.28%	-4.88%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	金 额	受限原因
其他货币资金	46,961,072.31	票据、信用证、保理业务保证金及银行借款质押
合 计	46,961,072.31	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	151,266.8
报告期投入募集资金总额	8,057.4
已累计投入募集资金总额	133,819.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额 151,266.80 万元，本报告期实际使用募集资金 8057.40 万元，累计已使用募集资金 133,819.76 万元。本公司能够按照公司募集资金管理办法规定使用募集资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项	否	12,000	12,000	18.1	9,970.41	83.09%	2013年12月31日	-166.61	否	否
瓶盖厂新增年产2亿只组合式防伪瓶盖生产线建设项目	否	7,280	7,280	0	7,287.62	100.10%	2013年12月31日	-390.75	否	否
模具制造生产线扩建项目	否	6,000	6,000	0	4,198.33	69.97%	2014年07月31日		是	否
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目	否	26,742.84	26,742.84	0	26,730.51	99.95%			是	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	8,000	24,202.22	73.34%		1,165.07	否	否
安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP）项目	否	29,000	29,000	0	29,004.44	100.02%		1,079.75	否	否
瓶盖二维码技术升级改造项目	否	6,000	6,000	39.3	1,175.09	19.58%		-63.95	否	否
偿还银行贷款	否	8,372.61	8,372.61		8,372.61	100.00%			是	否
补充流动资金	否	22,871.35	22,871.35		22,878.53	100.03%			是	否
承诺投资项目小计	--	151,266.8	151,266.8	8,057.4	133,819.76	--	--	1,623.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	151,266.8	151,266.8	8,057.4	133,819.76	--	--	1,623.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受国际、国内经济环境的影响，加上近年来中央规定的波及，酒行业进入了深度的调整期和转折期，同样进入了发展的“新常态”。2012年以来，公司产品受酒类行业的调整影响较大。酒类行业的“新常态”导致公司防伪瓶盖业务经营业绩增速放缓，致使公司的亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目和瓶盖厂新增年产2亿只组合式防伪瓶盖生产线建设项目产能利用率较低，未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012 年 11 月，公司以募集资金置换了瓶盖厂新增年产 2 亿只组合式防伪瓶盖生产线建设项目前期投入资金 3,001.64 万，模具制造生产线扩建项目前期投入 229.58 万。亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术制造项目前期投入资金为 1,285.01 万，2013 年 3 月完成募集资金置换。2016 年 11 月，公司以募集资金置换了巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设（PPP）项目前期投入资金 202.22 万元，安顺市西秀区生态修复综合治理（PPP）项目前期投入 22,421.34 万元，瓶盖二维码技术升级改造项目前期投入资金为 485.37 万元，偿还银行贷款前期投入资金为 8,372.61 万元，2016 年 12 月完成募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日，“亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目”已实施完毕，达到预计可使用状态，该项目累计使用募集资金 99,704,114.14 元，银行手续费 6,840.81 元；累计利息收入 2,047,104.11 元，永久性补充流动资金 20,538,527.41。募集资金账户节余净额为 1,797,621.75 元，主要用于补充公司生产经营活动所需的流动资金。</p> <p>截至 2014 年 7 月 31 日，“模具制造生产线扩建项目”已实施完毕，达到预计可使用状态，该项目累计使用募集资金 41,983,261.62 元，银行手续费 46.40 元；累计利息收入 2,001,037.18 元，永久性补充流动资金 20,017,703.29 元，募集资金账户节余净额为 25.87 元，主要用于补充公司生产经营活动所需的流动资金。</p> <p>截止 2017 年 12 月 31 日，“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目”用于收购汤于等 58 名华宇园林全体股东持有华宇园林 100.00% 的股份及补充华宇流动资金项目累计使用募集资金 267,305,055.99 元，银行手续费 2,981.24 元；累计利息收入 48,651.08 元，募集资金账户节余净额为 168,989.15 元结转补充流动资金。</p>
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募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入或暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华宇园林有限公司	子公司	工程施工、设计、苗木种植等	1,000,000.00	4,499,500.049.09	2,028,177.165.69	392,509,594.73	74,874,115.84	58,879,863.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华阴市双华城乡建设工程有限公司	新设立	目前无重大影响

成都丽宇建设工程有限公司	新设立	目前无重大影响
--------------	-----	---------

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-63.87%	至	-54.83%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,000	至	5,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,070.06		
业绩变动的的原因说明	受宏观经济形势影响，公司业务发展速度放缓。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、园林生态业

（1）PPP模式风险

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

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

（2）市场竞争风险

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

争力。

(3) 工程结算滞后、应收账款发生坏账损失的风险

根据企业会计准则的规定，公司园林业务的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，应收账款实际上反映了已结算尚未回收的工程款。公司承建园林工程总体业务规模的不断扩大，存货中工程施工的余额呈现增加态势。若因园林绿化工程施工项目变更、工程验收时间拖延及甲方审价审图程序复杂，或各种原因导致的甲方现场人员变更，结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存货中的工程施工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，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响。公司园林业务在甲方结算后才能确认应收账款，并要求甲方履行相应的付款程序，若甲方未能按时支付款项，将会对公司园林绿化工程业务营运资金回收、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响。

(4) 人才缺失风险

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

(5) 融资风险

上半年，金融收紧、去杠杆、投资对经济增长的拉动效应不断减弱的一系列负面影响，使得外部融资更是遭遇“严冬”，“融资难、融资贵”在一定程度上制约了公司发展。随着股市的低迷，导致公司借助资本市场再融资路径不畅。

(6) 不可抗力风险

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

2、包装业

(1) 宏观经济及行业政策风险

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

(2) 原材料价格波动的风险

因国家环保督查力度加大，供应商产品提价明显。公司的主导产品防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板的主要原材料包括铝板、油墨、涂料、塑料原料等。铝板是防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板原材料的主要部分。铝作为基础原材料，价格随宏观

经济波动呈现出相应的周期性变动规律。原材料成本占产品成本的比重在70%以上，虽然公司通过比价采购、技术改造、内部挖潜等措施，努力提高原材料利用率并取得了一定成效，但若上述原材料的价格出现较大波动，仍将对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。公司正与相关业务客户进行提价商谈。

（3）国际形势及汇率变化风险

国际环境错综复杂，深层次、结构性矛盾在全球范围内仍然较为突出。人民币汇率变动幅度较大，导致国际市场竞争力下降。

3、应对措施

（1）在抢抓PPP模式发展机遇的同时，做好充分的调研评估工作，分析项目运营及商业模式的可行性，审慎考虑项目风险，筛选优质项目积极介入、稳步推进。

（2）成立应收账款催收小组，加强货款回收，减少呆账坏账。

（3）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。对价格随行情波动的主要材料，公司采取有针对性的采购策略，其中铝板价格定价方式为铝锭基价加加工费，铝锭基价每个工作日都是变化的，有专业资讯跟踪价格并记录，加工费根据实际情况每年签订协议；塑料原料定价方式主要参考每个工作日各石化厂挂牌价，根据每年与各贸易商协议的供货方式报价、比价，确定最终到货价格。与长江有色金属网、中塑在线、金银岛等行业专业资讯平台建立长期合作关系，时时关注行业动态，采集、整合、分析、记录，保障信息的及时与准确，确保生产一线原料质优价廉、及时稳定。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	2.51%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年年度股东大会决议公告》 (公告编号 2018-26)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	兰坤；深圳市方德智联投资管理有限公司一方德一香山 3 号证券投资基金；王寿纯		自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让本次所认购的股票	2016 年 02 月 01 日	2016 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日	正常履行中

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
华宇园林与山东省肥城市人民政府建设工程施工合同纠纷	23,143.56	否	2018年7月17日,华宇园林与山东省肥城市人民政府达成债务和解,2018年7月19日华宇园	2018年7月24日收到山东省高级人民法院送达的案号为:(2018)鲁民初字第94号《民事裁定书》,山东省高级人民法院裁定准许华宇园林撤诉。	华宇园林已撤诉	2018年07月25日	2018年6月28日、2018年7月20日、2018年7月25日在巨潮资讯网www.cninfo.com披露

			林向山东省高级人民法院递交了撤诉申请。				露的《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41),《关于重大诉讼进展的公告》(公告编号: 2018-53),《关于(2018)鲁民初94号诉讼案进展的公告》(公告编号: 2018-54)
华宇园林与莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司、山东省莱芜市人民政府建设工程施工合同纠纷	13,245.33	否	2018年7月9日莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司向山东省高级人民法院递交了管辖权异议申请	2018年7月31日收到山东省高级人民法院送达的案号为:(2018)鲁民初93号《民事裁定书》,法院驳回莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司提出的管辖权异议	法院驳回莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司提出的管辖权异议	2018年08月01日	2018年6月28日、2018年7月20日、2018年8月1日在巨潮资讯网www.cninfo.com披露的《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41),《关于重大诉讼进展的公告》(公告编号: 2018-53),《关于

							(2018)鲁民初94号诉讼案进展的公告》(公告编号: 2018-54)
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司重庆华宇园林有限公司因客户未按期支付工程款提起诉讼	388.5	否	一审诉讼中	暂无进展	暂无进展	2018年06月28日	http://www.cninfo.com《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
公司全资子公司重庆华宇园林有限公司因客户未按期支付工程款提起诉讼	415.1	否	仲裁委员会受理	暂无进展	暂无进展	2018年06月28日	http://www.cninfo.com《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
确认劳务关系	11	否	驳回原告请求	暂无进展	暂无进展	2018年06月28日	http://www.cninfo.com《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
因子公司重庆华宇园林有限公司违法解除劳动合同关系被提起仲裁	11.2	否	2018年8月14开庭审理	暂无进展	暂无进展	2018年06月28日	http://www.cninfo.com《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
机动车交通事故责任纠纷被	12.59	否	原告已撤诉	2018年6月21日贵州省安顺	原告撤诉	2018年06月28日	http://www.cninfo.com

提起诉讼				市西秀区人民法院作出 (2018)黔 0402 民初 857 号《民事裁定书》，准许原告 撤诉。			《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
子公司成都海川制盖有限公司因客户未按要求支付货款提起诉讼	27.58	否	法院已受理	暂无进展	暂无进展	2018 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com 《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)
子公司成都海川制盖有限公司因客户未按要求支付货款提起诉讼	18.29	否	法院已受理	暂无进展	暂无进展	2018 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com 《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2018-41)

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆华宇园林有限公司	2018年03月06日	150,000		59,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		150,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		59,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		150,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		59,000		
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
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）		150,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		59,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		150,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		59,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.31%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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

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

2018年8月8日，取得中国证券登记结算有限责任公司《证券过户登记确认书》，过户完成。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,559,423	17.50%				-11,201,920	-11,201,920	142,357,503	16.22%
3、其他内资持股	153,559,423	17.50%				-11,201,920	-11,201,920	142,357,503	16.22%
其中：境内法人持股	6,600,000	0.75%						6,600,000	0.75%
境内自然人持股	146,959,423	16.75%				-11,201,920	-11,201,920	135,757,503	15.47%
二、无限售条件股份	723,868,045	82.50%				11,201,920	11,201,920	735,069,965	83.78%
1、人民币普通股	723,868,045	82.50%				11,201,920	11,201,920	735,069,965	83.78%
三、股份总数	877,427,468	100.00%				0	0	877,427,468	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市方德智联投资管理有限公司一方德一香山 3 号证券投资基金	6,600,000			6,600,000	首发后限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
兰坤	19,734,000			19,734,000	首发后限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
王寿纯	22,000,000			22,000,000	首发后限售股，自本次股份发行结束之日起满 36 个月。	2019 年 2 月 1 日
高管锁定股	105,225,423	11,201,920		94,023,503	(1) 每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。(2) 自离任人员离任信息申报之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	-----
合计	153,559,423	11,201,920	0	142,357,503	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,842	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

				8)				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙世尧	境内自然人	13.34%	117,040,000		0	117,040,000	质押	100,140,000
汤于	境内自然人	8.76%	76,896,492	-18,600,000	71,622,369	5,274,123	质押	47,269,999
孙鲲鹏	境内自然人	3.37%	29,577,460		22,183,095	7,394,365	质押	29,577,460
霍文菊	境内自然人	3.04%	26,708,000		0	26,708,000	质押	19,307,900
王寿纯	境内自然人	2.51%	22,000,000		22,000,000	0	质押	15,400,000
兰坤	境内自然人	2.25%	19,734,000		19,734,000	0	质押	19,733,999
西藏坤德投资有限公司	境内非国有法人	2.17%	19,008,000		0	19,008,000		
孙晓光	境内自然人	2.09%	18,338,297		0	18,338,297	质押	18,338,200
齐鲁证券资管—工商银行—齐鲁定增 1 号集合资产管理计划	其他	1.70%	14,914,260	-903,740	0	14,914,260		
王榕	境内自然人	1.14%	10,000,000		0	10,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙世尧为孙鲲鹏的父亲；霍文菊为孙世尧内弟之妻。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

孙世尧	117,040,000	人民币普通股	117,040,000
霍文菊	26,708,000	人民币普通股	26,708,000
西藏坤德投资有限公司	19,008,000	人民币普通股	19,008,000
孙晓光	18,338,297	人民币普通股	18,338,297
齐鲁证券资管—工商银行—齐鲁定增 1 号集合资产管理计划	14,914,260	人民币普通股	14,914,260
王榕	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
孙红丽	9,720,132	人民币普通股	9,720,132
于志芬	9,698,000	人民币普通股	9,698,000
汤洪波	9,419,778	人民币普通股	9,419,778
王鸿	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系：孙世尧与于志芬系夫妻关系，孙世尧为孙鲲鹏、孙红丽的父亲，于志芬为孙鲲鹏、孙红丽的母亲，孙鲲鹏与孙红丽系姐弟关系；霍文菊为孙世尧内弟之妻；汤于为汤洪波叔叔。孙世尧、于志芬、霍文菊、孙红丽、孙鲲鹏为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东王榕通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 10,000,000 股		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	苏州睿畅投资管理有限公司
变更日期	2018 年 08 月 08 日
指定网站查询索引	《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人已发生变更的公告》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2018 年 08 月 09 日

注：如报告期内控股股东发生变更，应当简要披露相关变化情况，并列明临时报告披露相关信息的指定网站查询索引及日期。

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	钱建蓉
----------	-----

变更日期	2018 年 08 月 08 日
指定网站查询索引	《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人已发生变更的公告》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2018 年 08 月 09 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
汤于	副董事长	现任	95,496,492		18,600,000	76,896,492			
合计	--	--	95,496,492	0	18,600,000	76,896,492	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

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

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期公司债券募集资金净额 2.485 亿元到位后，公司按照募集说明书约定，于 2017 年 12 月 21 日对募投项目已投入资金进行了全额置换
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户按照募集说明书及资金监管协议约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致

四、公司债券信息评级情况

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

报告期内，联合信用评级有限公司出具《跟踪评级报告》（联合[2018]406号），公司主体长期信用等级为 AA，本期债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

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工作日内, 本公司将组成偿付工作小组, 负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

(2) 备用偿债措施

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

1) 使用银行贷款偿付债券本息。

2) 通过资产出售、股权转让等收回现金来偿还债券本息。

(3) 募集资金专款专用

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

(4) 聘请受托管理人

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

(5) 制定《债券持有人会议规则》

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

(6) 严格的信息披露

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

(7) 其他保障措施

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

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

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

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	114.00%	117.00%	-3.00%
资产负债率	46.66%	49.62%	-2.96%
速动比率	51.54%	65.80%	-14.26%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.37	2.24	5.80%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	87.28%	92.12%	-4.84%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债务融资工具。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司共获得银行授信21.84亿元，已经使用11.83亿元，公司按时偿还银行贷款7.16亿元，无违约情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司按照募集说明书履行相关约定。

十三、报告期内发生的重大事项

1、公司实际控制人孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、中锐控股全资子公司苏州睿畅投资管理有限公司于2018年6月26日签署了《股份转让协议》，约定上述四人将分别持有的合计占上市公司已发行股份总额的11%的股份，共计96,517,021股无限售流通股份转让给睿畅投资。本次股权转让后，睿畅投资在丽鹏股份拥有的持股比例达到11.00%，为丽鹏股份第一大股东。同时，孙世尧将其继续持有的丽鹏股份7.6%股权所对应的表决权委托给睿畅投资行使，睿畅投资将合计取得丽鹏股份表决权比例占丽鹏股份总股本的18.60%。丽鹏股份实际控制人变更为钱建蓉先生。2018年7月6日，孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽与中锐控股集团有限公司、中锐控股全资子公司苏州睿畅投资管理有限公司重新签署了《股份转让协议》，公司对已披露的《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》、《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》等文件进行补充更正，详细情况详见2018年7月7日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东及一致行动人协议转让公司股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更及权益变动报告书的补充更正公告》、《简式权益变动报告书（修订稿）》、《详式权益变动报告书修订稿》等文件。2018年8月8日，取得中国证券登记结算有限责任公司《证券过户登记确认书》，过户完成。

2、基于对公司未来健康发展，实现公司经营运作的良性循环，保护公司应有权益，公司全资子公司重庆华宇园林有限公司于2018年6月12日对拖欠应付公司两个工程款项的相关当事人向山东省最高人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼请求。于2018年6月26日收到案号分别为（2018）鲁民初93号、（2018）鲁民初94号的《受理案件通知书》，详情见2018年6月28日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于重大诉讼的公告》。莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司向山东省高级人民法院递交了管辖权异议申请，华宇园林向山东省高级人民法院递交了撤诉申请，详见2018年7月20日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于重大诉讼进展的公告》。2018年7月24日收到山东省高级人民法院送达的准予华宇园林撤诉的《民事裁定书》，详见2018年7月25日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于（2018）鲁民初94号诉讼案进展的公告》。2018年7月31日收到山东省高级人民法院送达的驳回莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司提出的管辖权异议，详见2018年8月1日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于（2018）鲁民初93号诉讼案进展的公告》。

十四、公司债券是否存在保证人

√ 是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 否

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

√ 是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,886,975.23	716,907,913.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,075,875.47	10,038,310.53
应收账款	706,289,875.08	698,600,128.15
预付款项	32,413,044.37	25,009,402.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	187,751,593.39	212,408,075.08
买入返售金融资产		
存货	1,461,059,598.59	1,327,531,064.83

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,094,931.50	38,312,592.06
其他流动资产	19,190,408.00	12,548,989.60
流动资产合计	2,662,762,301.63	3,041,356,476.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,550,000.00	17,050,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	2,300,553,037.63	2,036,685,504.80
长期股权投资	3,535,849.76	3,761,615.33
投资性房地产	3,418,803.89	3,466,950.84
固定资产	747,342,866.73	681,030,053.72
在建工程	31,166,928.15	79,318,080.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	101,908,146.40	103,149,875.71
开发支出		
商誉	296,278,562.27	296,278,562.27
长期待摊费用	1,769,657.07	2,094,762.07
递延所得税资产	62,280,240.58	53,896,928.95
其他非流动资产	51,754,453.65	53,741,715.29
非流动资产合计	3,615,558,546.13	3,330,474,049.71
资产总计	6,278,320,847.76	6,371,830,526.34
流动负债：		
短期借款	1,029,621,304.23	1,206,034,200.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,180,000.00	86,500,000.00

应付账款	895,395,195.66	981,703,738.79
预收款项	23,476,177.21	20,461,526.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,113,470.44	18,571,722.09
应交税费	13,384,412.96	12,093,127.83
应付利息	9,438,356.17	3,342,520.95
应付股利		
其他应付款	73,978,660.11	28,834,102.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	124,709,893.99	142,054,760.98
其他流动负债	113,078,582.25	104,857,120.67
流动负债合计	2,331,376,053.02	2,604,452,820.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	247,219,485.90	246,085,263.48
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	309,125,032.24	266,315,675.83
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,590,310.23	22,812,250.97
递延所得税负债	2,815,498.43	4,149,498.43
其他非流动负债	17,650,732.19	17,650,732.19
非流动负债合计	598,401,058.99	557,013,420.90
负债合计	2,929,777,112.01	3,161,466,241.58
所有者权益：		
股本	877,427,468.00	877,427,468.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,806,339,597.75	1,806,339,597.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25
一般风险准备		
未分配利润	523,847,660.17	485,571,282.98
归属于母公司所有者权益合计	3,222,835,283.17	3,184,558,905.98
少数股东权益	125,708,452.58	25,805,378.78
所有者权益合计	3,348,543,735.75	3,210,364,284.76
负债和所有者权益总计	6,278,320,847.76	6,371,830,526.34

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,687,457.43	165,018,331.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,070,000.00	7,539,080.53
应收账款	180,943,514.69	206,059,094.38
预付款项	5,655,216.35	7,991,335.75
应收利息	18,253,141.44	6,174,900.51
应收股利	27,699,661.20	33,699,661.20
其他应收款	23,038,448.11	21,486,382.60
存货	145,271,948.07	143,769,542.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,600,681.46	4,216,059.64
流动资产合计	564,220,068.75	595,954,388.05

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	860,929,337.06	896,126,764.97
长期股权投资	2,011,115,688.38	2,011,815,375.84
投资性房地产	3,418,803.89	3,466,950.84
固定资产	416,019,016.49	408,276,724.97
在建工程	5,309,128.39	21,208,079.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,355,547.30	24,636,512.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,523,401.54	36,504,085.01
其他非流动资产	26,894,948.95	
非流动资产合计	3,402,565,872.00	3,412,034,494.07
资产总计	3,966,785,940.75	4,007,988,882.12
流动负债：		
短期借款	668,621,304.23	711,534,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,180,000.00	86,500,000.00
应付账款	23,894,903.55	21,302,115.95
预收款项	38,438,344.82	6,523,199.59
应付职工薪酬	3,027,460.15	4,994,934.74
应交税费	1,223,651.36	973,651.02
应付利息		1,182,163.13
应付股利		
其他应付款	1,345,877.98	1,203,024.76
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	103,300,245.89	102,669,570.42
其他流动负债	2,122,338.71	2,122,338.71
流动负债合计	880,154,126.69	939,005,198.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	247,219,485.90	246,085,263.48
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	124,558,082.00	81,748,725.59
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,818,454.35	14,856,371.01
递延所得税负债	2,815,498.43	2,815,498.43
其他非流动负债	17,650,732.19	17,650,732.19
非流动负债合计	406,062,252.87	363,156,590.70
负债合计	1,286,216,379.56	1,302,161,789.02
所有者权益：		
股本	877,427,468.00	877,427,468.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,807,309,824.49	1,807,309,824.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25
未分配利润	-19,388,288.55	5,869,243.36
所有者权益合计	2,680,569,561.19	2,705,827,093.10
负债和所有者权益总计	3,966,785,940.75	4,007,988,882.12

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	708,345,418.05	794,918,284.00
其中：营业收入	708,345,418.05	794,918,284.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	660,860,533.46	729,576,134.18
其中：营业成本	610,203,915.77	664,352,731.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,695,078.92	4,340,482.95
销售费用	13,148,532.28	12,240,584.55
管理费用	47,457,480.03	49,812,576.70
财务费用	-13,462,754.84	-5,513,860.07
资产减值损失	-3,181,718.70	4,343,618.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-925,765.57	-1,147,077.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-925,765.57	-1,147,077.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-31,090.12	
其他收益	1,434,092.85	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,962,121.75	64,195,072.65
加：营业外收入	31,248.98	8,874,202.33
减：营业外支出	1,128,836.18	562,939.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,864,534.55	72,506,335.57

减：所得税费用	8,685,083.56	10,209,678.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,179,450.99	62,296,656.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,179,450.99	62,296,656.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	38,276,377.19	61,856,463.62
少数股东损益	-96,926.20	440,193.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,179,450.99	62,296,656.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,276,377.19	61,856,463.62
归属于少数股东的综合收益总额	-96,926.20	440,193.13

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.07

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

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	150,996,848.52	160,219,883.91
减：营业成本	146,670,591.80	145,770,750.72
税金及附加	2,587,436.32	1,977,833.68
销售费用	7,983,880.33	7,363,861.88
管理费用	15,605,306.71	17,240,123.05
财务费用	14,225,230.53	7,899,436.85
资产减值损失	-2,699,185.57	1,220,513.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-699,687.46	16,371,394.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-484.40	
其他收益	1,040,086.66	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,036,496.80	-4,881,241.40
加：营业外收入	507.40	1,300,510.75
减：营业外支出	240,859.04	339,819.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,276,848.44	-3,920,550.23
减：所得税费用	-8,019,316.53	-5,268,215.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,257,531.91	1,347,665.53
（一）持续经营净利润（净亏	-25,257,531.91	1,347,665.53

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-25,257,531.91	1,347,665.53
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	416,523,503.74	495,155,323.51
客户存款和同业存放款项净增		

加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,469,670.45	4,730,554.30
收到其他与经营活动有关的现金	346,110,612.25	226,151,247.48
经营活动现金流入小计	765,103,786.44	726,037,125.29
购买商品、接受劳务支付的现金	627,026,209.75	635,415,650.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,911,400.10	74,025,944.94
支付的各项税费	44,205,571.49	38,415,090.25
支付其他与经营活动有关的现金	356,488,412.85	310,903,125.90
经营活动现金流出小计	1,108,631,594.19	1,058,759,811.18
经营活动产生的现金流量净额	-343,527,807.75	-332,722,685.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,116.00	849,185.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,648,116.00	849,185.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,120,845.56	46,099,853.39
投资支付的现金	700,000.00	1,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,820,845.56	47,999,853.39
投资活动产生的现金流量净额	-45,172,729.56	-47,150,668.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00	
取得借款收到的现金	569,550,540.65	651,390,208.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	769,550,540.65	651,390,208.00
偿还债务支付的现金	734,083,785.60	428,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,476,317.30	56,653,501.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	49,345,204.54	37,532,990.11
筹资活动现金流出小计	828,905,307.44	522,186,491.67
筹资活动产生的现金流量净额	-59,354,766.79	129,203,716.33
四、汇率变动对现金及现金等价物	1,031,764.56	-188,429.73

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-447,023,539.54	-250,858,067.68
加：期初现金及现金等价物余额	640,949,442.46	758,323,050.42
六、期末现金及现金等价物余额	193,925,902.92	507,464,982.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	200,587,165.00	152,733,800.03
收到的税费返还	90,755.75	2,529,234.11
收到其他与经营活动有关的现金	886,110.40	10,906,688.37
经营活动现金流入小计	201,564,031.15	166,169,722.51
购买商品、接受劳务支付的现金	121,026,935.55	130,979,131.64
支付给职工以及为职工支付的现金	31,097,697.85	31,222,112.45
支付的各项税费	6,575,544.11	3,542,902.08
支付其他与经营活动有关的现金	15,563,172.83	11,471,862.07
经营活动现金流出小计	174,263,350.34	177,216,008.24
经营活动产生的现金流量净额	27,300,680.81	-11,046,285.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,116.00	849,185.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,370,262.94	
投资活动现金流入小计	12,503,378.94	849,185.00
购建固定资产、无形资产和其	7,457,913.40	18,329,792.55

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		1,900,000.00
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		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	7,457,913.40	60,229,792.55
投资活动产生的现金流量净额	5,045,465.54	-59,380,607.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	468,550,540.65	456,890,208.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	568,550,540.65	456,890,208.00
偿还债务支付的现金	521,890,208.00	365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,710,166.58	45,512,851.40
支付其他与筹资活动有关的现金	49,345,204.54	37,532,990.11
筹资活动现金流出小计	595,945,579.12	448,045,841.51
筹资活动产生的现金流量净额	-27,395,038.47	8,844,366.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,066,963.63	-240,331.86
五、现金及现金等价物净增加额	6,018,071.51	-61,822,858.65
加：期初现金及现金等价物余额	117,071,261.94	210,854,251.05
六、期末现金及现金等价物余额	123,089,333.45	149,031,392.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有 者权 益合
	归属于母公司所有者权益												
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		
		优	永	其									

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润		计
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		485,571,282.98	25,805,378.78	3,210,364,284.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		485,571,282.98	25,805,378.78	3,210,364,284.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											38,276,377.19	99,903,073.80	138,179,450.99
（一）综合收益总额											38,276,377.19	-96,926.20	38,179,450.99
（二）所有者投入和减少资本												100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股												100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		523,847,660.17	125,708,452.58	3,348,543,735.75

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75				15,220,557.25		421,836,344.78	25,353,810.36	3,146,177,778.14	
加：会计政策变更														

前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	877, 427, 468. 00				1,806 ,339, 597.7 5			15,22 0,557 .25		421,8 36,34 4.78	25,35 3,810 .36	3,146 ,177, 778.1 4	
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										35,53 3,639. 58	440,1 93.13	35,97 3,832 .71	
（一）综合收益 总额										61,85 6,463. 62	440,1 93.13	62,29 6,656 .75	
（二）所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-26,3 22,82 4.04		-26,3 22,82 4.04	
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-26,3 22,82 4.04		-26,3 22,82 4.04	
4. 其他													
（四）所有者权													

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,806,339,597.75			15,220,557.25		457,369,984.36	25,794,003.49	3,182,151,610.85	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	5,869,243.36	2,705,827,093.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	5,869,243.36	2,705,827,093.10
三、本期增减变										-25,2	-25,257

动金额（减少以“—”号填列）										57,531.91	,531.91
（一）综合收益总额										-25,257,531.91	-25,257,531.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	877,4				1,807,3				15,220,	-19,3	2,680,5

额	27,46				09,824.				557.25	88,28	69,561.
	8.00				49					8.55	19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	877,4 27,46 8.00				1,807,3 09,824. 49				15,220, 557.25	53,46 6,401. 01	2,753,4 24,250. 75
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	877,4 27,46 8.00				1,807,3 09,824. 49				15,220, 557.25	53,46 6,401. 01	2,753,4 24,250. 75
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										-24,9 75,15 8.51	-24,975 ,158.51
（一）综合收益 总额										1,347, 665.5 3	1,347,6 65.53
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-26,3 22,82 4.04	-26,322 ,824.04

1. 提取盈余公积										-26,322,824.04	-26,322,824.04
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	877,427,468.00				1,807,309,824.49				15,220,557.25	28,491,242.50	2,728,449,092.24

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

年4月8日，公司完成了工商变更。

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

2012年10月，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2012】1328号文《关于核准山东丽鹏股份有限公司非公开发行股票批复》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批复》（证监许可[2016]2025号）核准，公司向诺德基金管理有限公司等9名特定投资者非公开发行人民币普通股103,856,382.00股。2016年12月13日，公司完成了工商变更，注册资本变更为877,427,468.00元。

公司住所为烟台市牟平区姜格街道办事处丽鹏路1号，公司法定代表人为孙鲲鹏。

公司经营范围：

铝板轧制、印铁、涂料、瓶盖加工、模具制作、橡胶塑料制品、机械设备、针纺织品、服装鞋帽的加工、销售；五金交电、建筑装饰材料、机电产品（不含小轿车）、日用百货、农副产品销售（以上均不含专营专控）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；本企业的进料加工和“三来一补”业务；太阳能发电销售（国家法律法规禁止项目除外，需经许可经营的，须凭许可证经营）。

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

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

2018年8月8日，公司原实际控制人孙世尧、霍文菊、于志芬、孙红丽将合计持有丽鹏股份11%的股份过户给苏州睿畅投资管理有限公司，睿畅投资在丽鹏股份拥有的持股比例达到11.00%，为丽鹏股份控股股东。同时，孙世尧将其继续持有的丽鹏股份7.6%股权所对应的表决权委托给睿畅投资行使，睿畅投资将合计取得丽鹏股份表决权比例占利丽鹏股份总股本的18.60%。丽鹏股份实际控制人变更为钱建蓉。

本财务报表由公司董事会决议批准于2018年8月30日报出。

2、合并报表范围

截止2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	地址	持股比例(%)
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	100.00

北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街1号南楼203室	100.00
新疆军鹏制盖有限公司	新源县肖尔布拉克	60.00
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道1009号	100.00
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道F006号	85.71
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
大冶市劲鹏制盖有限公司	湖北省大冶市金港路5号	100.00
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村155号7-1	100.00
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区巴州大道中段龙湖花园十五幢F2单元二楼一号	80.00
安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	80.00
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路506号	65.00
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	100.00
重庆广裕鑫投资有限公司	重庆市江北区北滨一路506号四楼	100.00
烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号	51.00
山东丽鹏生态建设有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道丽鹏路1号	100.00
重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司	重庆市江北区北滨一路506号1楼	100.00
成都丽宇建设工程有限公司	成都市蒲江县鹤山街道盐路144号	100
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	78.99

本期合并财务报表范围变化情况详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股

权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

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

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

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

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

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

- ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

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

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，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；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。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。

金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产(或衍生金融负债)，按照

成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团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。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

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

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

业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

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

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

- ①公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%；
- ②公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续12个月出现下跌；
- ③投资成本的计算方法为：取得时交易价格（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本；
- ④持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于30%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
帐龄分析法计提坏帐准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

（1）存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

1) 原材料中主要材料入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。

2) 低值易耗品采用一次摊销法核算。

（3）存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

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

1、初始投资成本确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

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

(2) 权益法核算

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

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

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

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

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

6、长期股权投资处置

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

(4) 投资性房地产的减值准备

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

16、固定资产

(1) 确认条件

1) 固定资产确认条件

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

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	4.75-1.9
通用设备	年限平均法	10-12	5%	9.5-7.92
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%	19.00-9.5

17、在建工程

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

(2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的原则

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成

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

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

2) 无形资产使用寿命的确定及复核

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

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

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

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

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

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
 - 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、

离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 权益工具公允价值的确定

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

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

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

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

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

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

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

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

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

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

(4) 股份支付计划的修改、终止

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，

其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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

(1) 确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务确认收入的原则

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

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

(3) 让渡资产使用权确认收入的原则

- 1) 在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：
 - ①相关的经济利益很可能流入企业；
 - ②收入金额能够可靠地计量。
- 2) 让渡资产使用权收入确认依据
 - ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
 - ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

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

(5) 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

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

7) BT项目核算方法

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

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

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

8) BOT项目核算方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公

司日常活动无关的，计入营业外收入)；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

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

政府补助的确认时点

公司取得的政府补助，一般在收到时确认，除非在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额计量确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

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

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

其他重要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、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%、6%、11%、17%、16%、10%
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%
营业税	工程、养护收入	3%
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	1%、0.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆华宇园林有限公司	15%
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	15%
公司及其他子公司	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) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，子公司重庆华宇园林有限公司的业务符合《产业结构调整指导目录》(2011年本)鼓励类产业中第二十二款“城市基础设施”第13项“城镇园林绿化及生态小区建设”的列举范围，且鼓励类收入占总收入的70%以上。根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告[2012]12号)规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录》范围的，经税务机关确认后，企业所得税可按照15%税率缴纳。子公司重庆华宇园林有限公司、重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司按15%计缴企业所得税。

3、其他

(1) 增值税:

- 1) 公司及子公司除园林工程收入、设计收入外, 均按应税收入的17%、16%计缴增值税。
- 2) 子公司设计收入按现代服务业执行6%的增值税税率。
- 3) 子公司园林工程收入执行3%、11%、10%的增值税税率;
子公司园林工程业务在2016年4月30日之前适用营业税, 在2016年5月1日之后适用增值税。

(2) 城建税:

- 1) 公司子公司新疆军鹏制盖有限公司按应缴流转税额的1%计征。
- 2) 公司子公司北京鹏和祥包装制品有限公司、亳州丽鹏制盖有限公司按应缴流转税额的5%计征。
- 3) 其他公司按7%计征。

(3) 教育费附加: 按应缴流转税额的3%计征;

(4) 地方教育费附加: 按应交流转税额的2%计征;

(5) 地方水利建设基金:

自2017年6月1日起至2020年12月31日, 按应交流转税额的1%调整为0.5%计征;

(6) 企业所得税:

- 1) 子公司重庆华宇园林有限公司、重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司适用15%的所得税率。
- 2) 公司及其他子公司适用25%的所得税率。

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	810,979.32	1,111,227.58
银行存款	193,114,923.60	639,838,214.88
其他货币资金	46,961,072.31	75,958,471.13
合计	240,886,975.23	716,907,913.59

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	20,290,000.00	43,444,389.35
信用证保证金	15,308,123.98	9,862,679.98
质押的银行定期存单		10,010,000.00
保理业务保证金	9,607,748.33	12,641,401.80
保函保证金	1,755,200.00	
合计	46,961,072.31	75,958,471.13

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	20,290,000.00	43,444,389.35
信用证保证金	15,308,123.98	9,862,679.98
质押的银行定期存单		10,010,000.00
保理业务保证金	9,607,748.33	12,641,401.80
保函保证金	1,755,200.00	
合 计	46,961,072.31	75,958,471.13

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	10,075,875.47	10,038,310.53
合计	10,075,875.47	10,038,310.53

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,246,723.81	
合计	28,246,723.81	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	775,639,484.23	99.65%	70,699,609.15	9.12%	704,938,875.08	770,511,990.29	99.65%	73,261,862.14	9.51%	697,250,128.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,700,000.00	0.35%	1,350,000.00	50.00%	1,350,000.00	2,700,000.00	0.35%	1,350,000.00	50.00%	1,350,000.00
合计	778,339,484.23	100%	72,049,609.15	9.26%	706,288,875.08	773,211,990.29	100.00%	74,611,862.14	9.65%	698,600,128.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	507,996,960.80	25,399,848.04	5.00%
1 年以内小计	507,996,960.80	25,399,848.04	5.00%
1 至 2 年	203,858,484.28	20,385,848.43	10.00%
2 至 3 年	34,854,164.71	6,970,832.94	20.00%
3 至 4 年	13,571,513.07	4,071,453.93	30.00%
4 至 5 年	2,973,471.12	1,486,735.56	50.00%
5 年以上	12,384,890.25	12,384,890.25	100.00%
合计	775,639,484.23	70,699,609.15	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

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
组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,562,252.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款中金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
肥城市住房和城乡建设局	197,427,122.59	25.36	13,239,041.18
莱芜市雪野湖旅游产业发展有限公司	184,034,746.27	23.64	16,364,201.70
重庆商社润物现代农业开发有限公司	99,125,457.88	12.74	4,956,272.89
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	43,280,317.13	5.56	2,164,015.86
陕西省通达公路建设集团有限责任公司	17,968,168.00	2.31	3,593,633.60
合计	541,835,811.87	69.61	40,317,165.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

项目	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆合景实业集团有限公司	2,700,000.00	1,350,000.00	50	涉及诉讼
合计	2,700,000.00	1,350,000.00	50	

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

3) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、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	25,990,567.76	80.19%	23,875,075.51	95.46%
1 至 2 年	5,543,437.77	17.10%	617,059.28	2.47%
2 至 3 年	230,573.11	0.71%	165,108.98	0.66%
3 年以上	648,465.73	2.00%	352,159.02	1.41%
合计	32,413,044.37	--	25,009,402.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
济南锅炉集团有限公司	6,750,000.00	20.82%
肥城金塔机械科技有限公司	4,692,000.00	14.48%
广东中科天元新能源科技有限公司	3,000,000.00	9.26%
简阳市世发道路建设有限公司	3,000,000.00	9.26%
贵州新世诚业劳务有限公司	1,700,000.00	5.24%
合计	19,142,000.00	59.06%

其他说明：

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

7、应收利息

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	165,225,252.54	78.40%	22,473,659.15	13.60%	142,751,593.39	193,616,824.57	81.78%	23,828,749.49	12.31%	169,788,075.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	45,520,447.02	21.85%	520,447.02	1.14%	45,000,000.00	43,140,447.02	18.22%	520,447.02	1.21%	42,620,000.00
合计	210,745,699.56	100.00%	22,994,106.17	10.91%	187,751,593.39	236,757,271.59	100.00%	24,349,196.51	10.28%	212,408,075.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	92,637,964.84	4,631,898.25	5.00%
1 年以内小计	92,637,964.84	4,631,898.25	5.00%
1 至 2 年	9,015,317.54	901,531.75	10.00%
2 至 3 年	33,065,787.09	6,613,157.42	20.00%
3 至 4 年	27,813,000.00	8,343,900.00	30.00%
4 至 5 年	1,420,022.68	710,011.34	50.00%
5 年以上	1,273,160.39	1,273,160.39	100.00%
合计	165,225,252.54	22,473,659.15	

确定该组合依据的说明：

本公司的其他应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,355,090.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	3,710,996.59	3,104,247.47
保证金	196,478,142.73	230,532,543.54
备用金	6,345,115.05	1,400,170.87
其他往来	4,211,445.19	1,720,309.71
合计	210,745,699.56	236,757,271.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都青蒲建设发展有限公司	保证金	45,000,000.00	1年以内	21.35%	2,250,000.00
重庆城建控股(集	保证金	31,460,000.00	2年-3年	14.93%	6,292,000.00

团)有限责任公司					
重庆商社润物现代农业开发有限公司	保证金	26,000,000.00	3 年-4 年	12.34%	7,800,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	23,000,000.00	1 年内	10.91%	
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	22,000,000.00	1 年以内及 1-2 年	10.44%	
合计	--	147,460,000.00	--	69.97%	16,342,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

1) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

项目	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鲜文彬	520,447.02	520,447.02	100.00	预计无法收回
海通恒信国际租赁股份有限公司	23,000,000.00			不存在风险
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	22,000,000.00			不存在风险
合计	45,520,447.02	520,447.02		

①鲜文彬应收款项公司已提起诉讼, 该款项回收的可能性不大, 全额计提坏账准备。

②海通恒信国际租赁股份有限公司、远东宏信(天津)融资租赁有限公司款项分别为保理、融资租赁保证金, 最后一期支付融资款时直接以该保证金抵顶, 该款项不存在回收风险问题, 不计提坏账准备。

2) 报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。

3) 报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

4) 期末其他应收款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

10、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	64,610,546.70		64,610,546.70	85,347,538.54		85,347,538.54
库存商品	133,366,976.53	5,007,140.70	128,359,835.83	129,656,649.83	5,760,400.96	123,896,248.87
周转材料				839,910.99		839,910.99
消耗性生物资产	17,628,875.41		17,628,875.41	16,170,948.41		16,170,948.41
建造合同形成的已完工未结算资产	1,216,126,887.55		1,216,126,887.55	1,069,825,839.85		1,069,825,839.85
自制半成品	34,333,453.10		34,333,453.10	31,450,578.17		31,450,578.17
合计	1,466,066,739.29	5,007,140.70	1,461,059,598.59	1,333,291,465.79	5,760,400.96	1,327,531,064.83

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,760,400.96	735,624.64			1,488,884.90	5,007,140.70
合计	5,760,400.96	735,624.64			1,488,884.90	5,007,140.70

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本与可变现净值孰低		出售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,653,710,052.88
累计已确认毛利	782,357,575.36
已办理结算的金额	2,219,940,740.69
建造合同形成的已完工未结算资产	1,216,126,887.55

其他说明：

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	5,094,931.50	38,312,592.06
合计	5,094,931.50	38,312,592.06

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	13,895,827.87	7,342,552.96
预缴税费	5,236,185.51	4,263,346.16
待摊费用	58,394.62	943,090.48
合计	19,190,408.00	12,548,989.60

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,550,000.00		15,550,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00
按成本计量的	15,550,000.00		15,550,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00
合计	15,550,000.00		15,550,000.00	17,050,000.00		17,050,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									例	
四川融圣投资管理股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.57%	
四川泸美供应链管理有限公	1,500,000.00		1,500,000.00	0.00						
成都商业	550,000.00			550,000.00					0.01%	
广州百荣高商务服	5,000,000.00			5,000,000.00					12.50%	
合计	17,050,000.00		1,500,000.00	15,550,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目款	382,600,239.71		382,600,239.71	378,659,889.18		378,659,889.18	
PPP 项目款	1,557,312,370.52		1,557,312,370.52	1,318,295,442.81		1,318,295,442.81	

其他	360,640,427. 40		360,640,427. 40	339,730,172. 81		339,730,172. 81	
合计	2,300,553,03 7.63		2,300,553,03 7.63	2,036,685,50 4.80		2,036,685,50 4.80	--

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	3,628,516.05			-175,727.68						3,452,788.37	
华阴市云鼎生态建设有限责任公司		700,000.00		-50,350.43						649,649.57	
深圳在乎传媒科技有限公司	133,099.28			-699,687.46						-566,588.18	
小计	3,761,615.33	700,000.00		-925,765.57						3,535,849.76	
合计	3,761,615.33	700,000.00		-925,765.57						3,535,849.76	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,569,127.54	745,824.00		4,314,951.54
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,569,127.54	745,824.00		4,314,951.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	697,592.20	150,408.50		848,000.70
2.本期增加金额	40,688.35	7,458.60		48,146.95
(1) 计提或摊销	40,688.35	7,458.60		48,146.95
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	738,280.55	157,867.10		896,147.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,830,846.99	587,956.90		3,418,803.89
2.期初账面价值	2,871,535.34	595,415.50		3,466,950.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况其他说明

- (1) 报告期无未办妥产权证书的投资性房地产。
- (2) 报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	376,992,105.56	589,396,985.40	22,572,451.38	26,654,936.01	1,015,616,478.35
2.本期增加金额	60,220,609.75	50,479,523.93	330,810.29	521,839.17	111,552,783.14
(1) 购置	24,238,247.01	4,686,421.15	330,810.29	521,839.17	29,777,317.62
(2) 在建工程转入	35,982,362.74	45,793,102.78			81,775,465.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		9,610,370.60	952,629.00	412,905.49	10,975,905.09
(1) 处置或报废		9,610,370.60	952,629.00	412,905.49	10,975,905.09
4.期末余额	437,212,715.31	630,266,138.73	21,950,632.67	26,763,869.69	1,116,193,356.40
二、累计折旧					
1.期初余额	56,414,360.57	251,033,948.63	11,967,651.28	15,170,464.15	334,586,424.63

2.本期增加金额	5,598,893.21	31,283,245.07	1,237,484.17	2,255,810.47	40,375,432.92
(1) 计提	5,598,893.21	31,283,245.07	1,237,484.17	2,255,810.47	40,375,432.92
3.本期减少金额		4,852,189.28	869,190.37	389,988.23	6,111,367.88
(1) 处置或报废		4,852,189.28	869,190.37	389,988.23	6,111,367.88
4.期末余额	62,013,253.78	277,465,004.42	12,335,945.08	17,036,286.39	368,850,489.67
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	375,199,461.53	352,801,134.31	9,614,687.59	9,727,583.30	747,342,866.73
2.期初账面价值	320,577,744.99	338,363,036.77	10,604,800.10	11,484,471.86	681,030,053.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	20,751,378.33	3,628,862.95		17,122,515.38	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
丽鹏股份-铝板厂、模具厂厂房	2,830,846.99

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽鹏股份-瓶盖厂 3#厂房	19,156,365.71	正在办理
丽鹏股份瓶盖厂南车间	10,026,130.72	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 1#厂房	19,747,232.56	正在办理
丽鹏股份-新铝塑 2#厂房	20,724,790.68	正在办理
丽鹏股份-新研发 1#厂房	15,931,956.93	正在办理
丽鹏股份-新研发 2#厂房	10,328,189.30	正在办理
丽鹏股份-裁板车间	4,595,989.60	正在办理
丽鹏股份-新招待所	13,194,692.69	正在办理
丽鹏股份-新办公大楼	38,664,307.25	正在办理
丽鹏股份-中盛国际接待中心	6,280,000.00	正在办理
海川制盖-科技园	3,312,543.00	正在办理
泸州丽鹏-厂房	17,391,672.49	正在办理
北京鹏和祥-厂房	3,192,421.48	正在办理
大冶劲鹏-房屋	16,552,923.95	正在办理
合计	199,099,216.36	

其他说明

1) 子公司重庆华宇园林有限公司房屋暂时闲置，公司计划对外出租，根据市场行情测算，不存在减值。

2) 期末无设定抵押的固定资产。

3) 报告期公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

4) 2018年1-6月在建工程转入增加固定资产原值为81,775,465.52元。

5) 报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

6) 售后回租固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	129,380,521.92	61,478,441.23		67,902,080.69	
电子设备及其他	444,444.45	241,066.56		203,377.89	
合计	129,824,966.37	61,719,507.79		68,105,458.58	

20、在建工程

(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	
煤改电项目				16,379,528.73		16,379,528.73
设备安装工程	11,489,087.38		11,489,087.38	28,311,477.88		28,311,477.88
大冶 1#、2#、3#厂房、倒班房	7,213,748.90		7,213,748.90	25,546,471.64		25,546,471.64
大冶厂房电力及围墙工程	12,464,091.87		12,464,091.87	9,080,602.48		9,080,602.48
合计	31,166,928.15		31,166,928.15	82,804,500.73	3,486,420.00	79,318,080.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
煤改电项目		16,379,528.73		16,379,528.73								其他
设备安装工程		28,311,477.88	12,591,183.55	29,413,574.05		11,489,087.38						其他
大冶 1#、		25,546,471.64	17,649,640.00	35,982,362.70		7,213,748.90						其他

2#、3# 厂房、 倒班 房		4	0	4								
大冶 厂房 电力 及围 墙工 程		9,080, 602.48	3,383, 489.39			12,464 ,091.8 7						其他
合计		79,318 ,080.7 3	33,624 ,312.9 4	81,775 ,465.5 2		31,166 ,928.1 5	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

报告期公司无借款费用资本化的情况。

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	42,694,866.40			413,369.18	69,678,232.44	112,786,468.02
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	42,694,866.40			413,369.18	69,678,232.44	112,786,468.02
二、累计摊销						
1.期初余额	5,588,553.38			235,639.26	3,812,399.68	9,636,592.32
2.本期增加金额	417,337.08			21,624.33	802,767.90	1,241,729.31
(1) 计提	417,337.08			21,624.33	802,767.90	1,241,729.31
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,005,890.46			257,263.59	4,615,167.58	10,878,321.63
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	36,688,975.94			156,105.59	65,063,064.86	101,908,146.40
2.期初账面价值	37,106,313.02			177,729.92	65,865,832.76	103,149,875.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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。
- 3) 期末无设定抵押的土地使用权。

26、开发支出

27、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
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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉系公司于2014年非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司形成。

公司商誉可回收金额按照有关资产组合的预计未来现金流量现值确定。依据管理层制定的未来五年财务预算和12.41%折现率预计未来现金流量现值，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对重庆华宇园林有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了公司平均毛利率，重庆华宇园林有限公司2014年-2016年存在业绩承诺，2014年-2016年业绩均达到了承诺，假设其他年度预测期增长率为10%。

经减值测试，本期期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他	2,094,762.07		325,105.00		1,769,657.07
合计	2,094,762.07		325,105.00		1,769,657.07

29、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	3,901,939.12	975,484.78	3,783,820.32	945,955.08
可抵扣亏损	151,091,481.68	37,772,870.42	109,446,702.95	27,361,675.74
坏账准备	95,063,715.32	16,259,925.93	98,961,058.65	16,921,933.44
递延收益	24,080,697.06	6,020,174.27	25,302,637.80	6,325,659.45
在建工程减值			3,486,420.00	871,605.00
未取得合理单据费用			200,000.00	30,000.00
存货跌价准备	5,007,140.70	1,251,785.18	5,760,400.96	1,440,100.24
合计	279,144,973.88	62,280,240.58	246,941,040.68	53,896,928.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		62,280,240.58		53,896,928.95
递延所得税负债		2,815,498.43		4,149,498.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,911,967.60	1,702,230.23
合计	1,911,967.60	1,702,230.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,484,660.87	1,484,660.87	
2022 年	427,306.73	217,569.36	
合计	1,911,967.60	1,702,230.23	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	40,320,771.65	42,308,033.29
预付土地款	11,433,682.00	11,433,682.00
合计	51,754,453.65	53,741,715.29

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,000,000.00	9,500,000.00
保证借款	885,196,737.06	835,000,000.00
信用借款	115,424,567.17	336,534,200.00
保证抵押借款		25,000,000.00
合计	1,029,621,304.23	1,206,034,200.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

本期保证借款由山东丽鹏股份有限公司、汤于、汤洪波、赖力、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏、成都海川制盖有限公司、重庆华宇园林有限公司提供担保；质押保证及质押借款以银行定期存单及长期应收款质押。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,180,000.00	86,500,000.00
合计	38,180,000.00	86,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	562,359,923.85	684,865,466.33

1 至 2 年（含 2 年）	158,000,306.09	108,739,445.54
2 至 3 年（含 3 年）	113,081,004.34	154,311,959.85
3 年以上	61,953,961.38	33,786,867.07
合计	895,395,195.66	981,703,738.79

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

1) 账龄较长的应付账款主要是子公司重庆华宇欠付的工程款、采购款及分包劳务款。

2) 期末金额较大的应付款明细情况如下：

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额的比例（%）
四川省天雄建设工程有限公司	79,185,600.00	8.84
渠县浪淘沙建材有限公司	40,294,550.79	4.50
广安市聚贤建筑劳务有限公司	28,061,575.00	3.13
四川卓达建筑劳务有限公司	19,447,200.00	2.17
临安华诚建筑劳务承包有限公司	19,034,943.77	2.13
合计	186,023,869.56	20.78

3) 应付账款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,507,890.30	17,009,361.75
1 至 2 年（含 2 年）	1,387,362.00	1,518,367.37
2 至 3 年（含 3 年）	189,133.28	333,862.23
3 年以上	1,391,791.63	1,599,935.05
合计	23,476,177.21	20,461,526.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明:

1) 期末金额较大的预收账款明细情况如下:

单位名称	期末余额	占预收账款期末余额的比例 (%)
ASIA BEVERAGE COMPANY	5,026,183.44	21.41%
巫山县园林管理所	4,949,477.76	21.08%
遵义市红花岗区深溪镇人民政府	1,329,005.29	5.66%
邯郸丛台暴永杰	1,298,726.10	5.53%
绥化恒大非转基因压榨大豆油有限公司	612,919.87	2.61%
合计	13,216,312.46	56.29%

2) 预收款项中无预收有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,493,806.01	64,307,236.44	72,777,544.97	10,023,497.48
二、离职后福利-设定提存计划	77,916.08	7,578,844.05	7,566,787.17	89,972.96
合计	18,571,722.09	71,886,080.49	80,344,332.14	10,113,470.44

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,487,953.95	56,709,607.95	65,184,436.79	10,013,125.11
2、职工福利费	0.00	2,669,165.97	2,669,165.97	0.00
3、社会保险费	5,852.06	3,356,914.99	3,352,394.68	10,372.37
其中: 医疗保险费	5,096.11	2,760,712.90	2,756,734.85	9,074.16
工伤保险费	528.90	316,175.48	315,801.82	902.56
生育保险费	227.05	280,026.61	279,858.01	395.65

4、住房公积金	0.00	856,471.20	856,471.20	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	715,076.33	715,076.33	0.00
合计	18,493,806.01	64,307,236.44	72,777,544.97	10,023,497.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	77,604.54	7,305,749.99	7,293,966.87	89,387.66
2、失业保险费	311.54	273,094.06	272,820.30	585.30
合计	77,916.08	7,578,844.05	7,566,787.17	89,972.96

其他说明：

- 1) 应付职工薪酬中无拖欠职工工资。
- 2) 本期未发生非货币性福利。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,276,359.79	3,270,899.27
企业所得税	8,732,049.56	5,087,208.33
个人所得税	81,308.92	42,006.97
城市维护建设税	856,114.41	1,008,903.25
印花税	19,424.47	56,708.58
房产税	972,210.00	1,074,623.80
土地使用税	704,654.52	639,879.70
教育费附加	379,233.49	445,251.34
地方教育费附加	249,080.11	293,091.99
地方水利建设基金等	2,635.26	174,554.60
代扣代缴税金	111,342.43	
合计	13,384,412.96	12,093,127.83

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	9,438,356.17	1,380,136.99
短期借款应付利息		1,962,383.96
合计	9,438,356.17	3,342,520.95

40、应付股利

(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、押金	7,430,998.09	4,528,301.00
往来借款	1,000,000.00	4,688,030.03
代扣个人款	112,138.79	504,370.10
其他	65,435,523.23	19,113,401.84
合计	73,978,660.11	28,834,102.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款其他说明

其他应付款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	124,709,893.99	142,054,760.98
合计	124,709,893.99	142,054,760.98

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	2,490,386.84	2,490,386.84
待转销项税额	110,588,195.41	102,366,733.83
合计	113,078,582.25	104,857,120.67

45、长期借款

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绿色公司债券	247,219,485.90	246,085,263.48
合计	247,219,485.90	246,085,263.48

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整摊销	期末余额
绿色公司债券	250,000,000.00	2017/12/4	5年	250,000,000.00	246,085,263.48					1,134,222.42	247,219,485.90

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款	239,563,396.64	204,065,264.92

减：一年内到期的融资租赁款	103,300,245.89	102,669,570.42
减：未确认融资费用	11,705,068.75	19,646,968.91
售后回租融资租赁款	271,980,000.00	271,980,000.00
减：一年内到期的保理融资款	39,385,190.56	39,385,190.56
减：未确认融资费用	48,027,859.20	48,027,859.20
合 计	309,125,032.24	266,315,675.83

其他说明：

长期应付款为售后回租融资租赁及保理融资业务。

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

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
政府补助	22,812,250.97		1,221,940.74	21,590,310.23	政府补助
合计	22,812,250.97		1,221,940.74	21,590,310.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
太阳能光电建筑应用项目	8,020,833.36		572,916.66				7,447,916.70	与资产相关
侧光伏发电项目	6,835,537.65		465,000.00				6,370,537.65	与资产相关
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	606,921.57		56,023.50				550,898.07	与资产相关
全自动30*60铝盖	842,105.26		52,631.64				789,473.62	与资产相关

生产线技术改造项目								
土地投资补助	6,506,853.13		75,368.94				6,431,484.19	与资产相关
合计	22,812,250.97		1,221,940.74				21,590,310.23	--

其他说明：

(1) 根据牟财建[2013]7号文件，烟台市牟平区财政局拨付山东丽鹏股份有限公司2012年太阳能光电建筑应用示范补助资金963万元。

(2) 根据牟财建指[2013]20号文件，烟台市牟平区财政局拨付山东丽鹏股份有限公司2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标110万元，根据牟财建指[2013]26号文件，烟台市牟平区财政局拨付山东丽鹏股份有限公司2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标660万元。

(3) 根据烟财建指[2014]32号文件，烟台市牟平区财政局拨付山东丽鹏股份有限公司国家补助可再生能源发展专项资金412万元，专项用于2012年太阳能光电建筑应用示范项目。

(4) 根据牟财建指[2015]30号文件，烟台市牟平区财政局拨付山东丽鹏股份有限公司2012年金太阳示范工程财政补助资金预算指标346万元。

(5) 根据成财企[2015]165号文件，蒲江县经济和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资金95.24万元，专项用于组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目。

(6) 根据成企财[2017]36号文件，蒲江县经济和信息化局拨付子公司成都海川制盖有限公司固定资产投资补助资金100.00万元，专项用于全自动30*60铝盖生产线技术改造项目。

(7) 根据子公司亳州丽鹏制盖有限公司与亳州市人民政府签订的投资合同，亳州市经济技术开发区财政局拨付亳州丽鹏制盖有限公司土地投资补助673.30万元。

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	17,650,732.19	17,650,732.19
合计	17,650,732.19	17,650,732.19

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	877,427,468.00						877,427,468.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,806,339,597.75			1,806,339,597.75
合计	1,806,339,597.75			1,806,339,597.75

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	485,571,282.98	421,836,344.78
调整后期初未分配利润	485,571,282.98	421,836,344.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,276,377.19	90,057,762.24
应付普通股股利		26,322,824.04
期末未分配利润	523,847,660.17	485,571,282.98

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	693,131,344.69	599,961,314.34	786,379,936.59	657,941,493.75
其他业务	15,214,073.36	10,242,601.43	8,538,347.41	6,411,237.92
合计	708,345,418.05	610,203,915.77	794,918,284.00	664,352,731.67

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,565,614.74	514,344.04
教育费附加	741,926.56	312,296.50
资源税	19,680.60	
房产税	1,739,423.35	1,609,087.66
土地使用税	1,392,455.25	1,183,168.14
车船使用税	11,608.20	720.00
印花税	660,008.90	249,919.63
地方教育费附加	494,617.72	153,716.59
地方水利基金	60,812.06	24,871.80
其他	8,931.54	292,358.59
合计	6,695,078.92	4,340,482.95

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	5,818,495.33	5,652,057.29
差旅费	693,591.23	649,903.83
广告费	63,202.63	478,313.92
工资及福利	2,379,510.10	2,285,209.04
修理费	64,219.59	61,494.44
经营业务费	3,626,626.44	2,547,322.67
其他	502,886.96	566,283.36

合计	13,148,532.28	12,240,584.55
----	---------------	---------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,630,009.81	2,574,890.56
办公费	883,829.39	2,776,745.90
财产保险费	862,836.24	676,999.58
修理费	610,575.41	794,455.52
经营业务费	4,341,977.11	4,279,824.55
工资及福利	26,063,690.38	25,580,231.83
折旧	4,888,988.41	5,160,843.13
资产摊销	1,707,357.72	1,297,152.90
物料消耗及其他	3,313,882.68	2,598,786.04
租赁费	850,682.65	1,033,629.04
咨询服务费	2,303,650.23	3,039,017.65
合计	47,457,480.03	49,812,576.70

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,755,295.17	39,059,622.85
减：利息收入	79,883,133.00	46,425,148.05
汇兑损益	-1,236,695.93	278,926.93
手续费及其他	2,901,778.92	1,572,738.20
合计	-13,462,754.84	-5,513,860.07

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,917,343.34	4,343,618.38
二、存货跌价损失	735,624.64	
合计	-3,181,718.70	4,343,618.38

67、公允价值变动收益

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	-925,765.57	-1,147,077.17
合计	-925,765.57	-1,147,077.17

其他说明：

69、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	-31,090.12	
合计	-31090.12	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
市级专利补助	800.00	
失业保险补贴	24,444.00	
土地出让金补贴	75,368.94	
浦江县 2017 年度重点纳税企业补贴	54,000.00	
2017 年度中央外经贸发展专项资金	26,100.00	
市级专利补助	2,170.00	
市级安全生产达标奖励	40,000.00	
科技项目经费补贴	56,400.00	
税收减免	103.11	
烟台市牟平区财政局太阳能光电建筑应用示范补助	572,916.66	
金太阳示范工程财政补助	465,000.00	
缴纳增值税财政扶持	8,135.00	
全自动 30*60 铝盖生产线技术改造项目	52,631.61	
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目	56,023.53	

合 计	1,434,092.85
-----	--------------

71、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
政府补助		8,658,166.14	
其他	31,248.98	215,661.91	31,248.98
非流动资产处置利得		374.28	
合计	31,248.98	8,874,202.33	31,248.98

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
烟台市牟平区财政局太阳能光电建筑应用示范补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		572,916.66	与资产相关
专利补助	科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,600.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		13,595.00	与收益相关
蒲江县经济和信息	财政局	奖励	因符合地方政府招	是	否		35,800.00	与收益相关

化局纳税奖励			商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
蒲江县就业服务管理局稳岗补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		85,061.82	与收益相关
山东省 2016 年专利创造资金补助	科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		42,000.00	与收益相关
金太阳示范工程财政补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		465,000.00	与资产相关
技改及固定资产投资补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		56,023.50	与资产相关
亳州经济开发区项目用地财政扶持资金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		7,202,075.00	与收益相关

三代手续费	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		56,797.16	与收益相关
重庆市江北区就业和人才服务局失业保险补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		27,297.00	与收益相关
江北英才创新项目科研经费	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		8,658,166.14	--

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	101,000.00	126,500.00	101,000.00
非流动资产毁损报废损失	41,226.55	253,029.24	41,226.55
工伤就业补助金	113,869.04	100,000.00	113,869.04
其他	872,740.59	83,410.17	872,740.59
合计	1,128,836.18	562,939.41	1,128,836.18

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,934,475.03	15,708,321.46

递延所得税费用	-8,249,391.47	-5,498,642.64
合计	8,685,083.56	10,209,678.82

(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	46,864,534.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,716,133.64
子公司适用不同税率的影响	-7,554,510.03
调整以前期间所得税的影响	3,821,377.54
非应税收入的影响	-174,921.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	454,604.16
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	422,400.12
所得税费用	8,685,083.56

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,361,394.58	7,564,225.98
利息收入	2,697,315.14	
往来款及其他	342,051,902.53	218,587,021.50
合计	346,110,612.25	226,151,247.48

(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	29,916,282.47	32,622,492.27
销售费用中的现金支出	8,369,626.76	9,910,564.88

往来款及其他	318,202,503.62	268,370,068.75
合计	356,488,412.85	310,903,125.90

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁租金及利息	49,345,204.54	37,532,990.11
合计	49,345,204.54	37,532,990.11

76、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	38,179,450.99	62,296,656.75
加：资产减值准备	-3,181,718.70	4,343,618.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,416,121.27	39,442,753.43
无形资产摊销	1,249,187.91	1,297,152.90
长期待摊费用摊销	325,105.00	228,364.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	31,090.12	252,654.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,226.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	63,621,072.75	35,859,622.85

投资损失（收益以“-”号填列）	925,765.57	1,147,077.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,383,311.63	-4,559,487.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,334,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,528,533.76	-290,740,853.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-269,923,037.40	-158,253,768.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,966,226.42	-24,036,476.83
经营活动产生的现金流量净额	-343,527,807.75	-332,722,685.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	193,925,902.92	507,464,982.74
减：现金的期初余额	640,949,442.46	758,323,050.42
现金及现金等价物净增加额	-447,023,539.54	-250,858,067.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	193,925,902.92	640,949,442.46
其中：库存现金	810,979.32	1,102,570.85
可随时用于支付的银行存款	193,114,923.60	639,846,871.61
三、期末现金及现金等价物余额	193,925,902.92	640,949,442.46

77、所有者权益变动表项目注释

78、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
其他货币资金	46,961,072.31	票据、信用证、保理业务保证金及银

		行借款质押
合计	46,961,072.31	--

79、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	6,331.00	6.6166	41,889.70
欧元	6,640.00	7.6515	50,805.96
港币			
加元	700.00	4.9947	3,496.29
日元	697,000.00	0.059914	41,760.06
应收账款	--	--	
其中：美元	6,120,630.50	6.6166	40,497,763.77
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

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

适用 不适用

80、套期

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司情况如下：

2018年6月28日公司设立华阴市双华城乡建设工程有限公司，注册资本9869.20万元人民币，公司占78.99%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围；2018年2月7日公司设立成都丽宇建设工程有限公司，注册资本贰亿元人民币，公司占100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	蒲江县工业集中发展区	生产型	100.00%		设立
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇金宇瑞科技产业基地西侧	北京市怀柔区桥梓镇兴桥大街1号南楼203室	生产型	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
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道1009号	亳州经济开发区华佗大道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
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	贸易型	100.00%		设立
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村155号7-1	重庆市江北区渝北四村155号7-1	园林建设、施工、苗木	100.00%		非同一控制企业合并
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区巴州大	四川省巴中市巴州区巴州大	施工建设、绿化、规划设计、	80.00%		设立

	道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	道中段龙湖花园十五幢 F2 单元二楼一号	苗木等			
安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	自主经营	80.00%		设立
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号	重庆市江北区北滨一路 506 号	园林景观设计、施工、城市规划设计咨询	65.00%		设立
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	重庆市正阳工业园区园区路白家河	建筑新材料、新技术、新工艺研发、推广、应用	100.00%		设立
重庆广裕鑫投资有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号四楼	重庆市江北区北滨一路 506 号四楼	利用自有资金从事投资业务及投资咨询服务	100.00%		设立
烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	太阳能光伏能源研发、工程设计、施工、管理等	100.00%		设立
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	投资及投资咨询	51.00%		设立
山东丽鹏生态建设有限公司	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	造林和更新；林木种植、销售、租赁；绿化管理；园林绿化工程设计和施工；水污染治理	100.00%		设立
重庆翠荟生态旅游文化发展有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号 1 楼	重庆市江北区北滨一路 506 号 1 楼	园林绿化工程施工，餐饮服务；承办经批准的文化艺术交流活动；旅游景区管理；旅游信息咨询；从事建筑	100.00%		设立

			相关业务：承担环境治理业务；园林绿化养护；销售：园艺用品；种植、销售：绿色植物；会务服务。			
成都丽宇建设工程有限公司	成都市蒲江县鹤山街道盐路144号	成都市蒲江县鹤山街道盐路144号	市政工程施工，城乡基础设施及公共公益设施建设	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	市政工程施工、园林绿化、水污染治理、林木种植砂石开采、销售及租赁	78.99%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆军鹏制盖有限公司	40.00%	858,833.72		11,968,710.40
四川泸州丽鹏制盖有限公司	14.29%	25,450.50		9,690,113.49
巴中华丰建设发展有限公司	20.00%	-230,260.43		-747,494.32
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	35.00%	-462,586.07		3,170,790.43
安顺华宇生态建设有限公司	21.05%	-288,174.21		99,172,280.50
烟台丽鹏投资有限公司	49.00%	-189.73		2,454,052.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆军鹏制盖有限公司	21,442,482.14	10,132,856.08	31,575,338.22	1,653,562.22		1,653,562.22	21,832,511.57	10,484,470.58	32,316,982.15	4,542,290.44		4,542,290.44
四川泸州丽鹏制盖有限公司	34,544,054.65	41,463,723.80	76,007,778.45	7,340,609.09		7,340,609.09	35,958,805.17	44,949,546.47	80,908,351.64	12,419,282.37		12,419,282.37
巴中华丰建设发展有限公司	23,229,595.34	295,975,250.13	319,204,845.47	56,283,796.54	258,658,520.54	314,942,317.08	17,484,567.92	206,538,730.62	224,023,298.54	49,294,509.09	169,314,958.90	218,609,467.99
重庆东飞凯格建筑景观咨询有限公司	10,071,998.65	192,036.93	10,264,035.58	3,626,195.94		3,626,195.94	13,972,038.05	258,953.96	14,230,992.01	3,849,916.28		3,849,916.28
安顺华宇生态建设有限公司	7,052,735.84	1,258,798,301.87	1,265,851,037.71	298,197,171.35	496,869,784.84	795,066,956.19	60,291,763.75	1,109,399,529.18	1,169,691,292.93	347,550,092.67	816,988,120.10	1,164,538,212.77
烟台丽鹏投资有限公司	8,269.57	5,000,000.00	5,008,269.57				8,656.73	5,000,000.00	5,008,656.73			

单位：元

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

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
新疆军鹏制盖有限公司	11,821,176.50	2,147,084.29	2,147,084.29	-2,963,421.45	10,442,146.83	1,608,675.43	1,608,675.43	-576,188.47
四川泸州丽鹏制盖有限公司	21,703,158.84	178,100.09	178,100.09	-6,138,942.44	18,821,031.49	-345,061.66	-345,061.66	-3,617,223.30
巴中华丰建设发展有限公司		-1,151,302.16	-1,151,302.16	-79,791,817.52		-964,693.48	-964,693.48	-42,478,768.78
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	313,207.54	-1,321,674.48	-1,321,674.48	-101,554.89	4,084,564.18	727,062.25	727,062.25	-1,900,267.04
安顺华宇生态建设有限公司		-1,368,998.64	-1,368,998.64	-432,949,988.16		-927,366.82	-927,366.82	20,862,539.35
烟台丽鹏投资有限公司		-387.16	-387.16	-387.16		-385.24	-385.24	-385.24

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,535,849.76	5,306,075.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-925,765.57	-1,147,077.17

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-925,765.57	-1,147,077.17

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	
深圳在乎传媒科技有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	网上业务、数据库管理	38.00		权益法
重庆市合川区石庙子水利综合开发有限公司	重庆市合川区三汇镇平安街102号4幢2单位6-2	重庆市合川区三汇镇平安街102号4幢2单位6-2	水利工程运营管理、水利发电，水利技术服务，水利资源开发、利用、规划。	40.00		权益法
华阴市云鼎生态建设有限责任公司	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子村	陕西省渭南市华阴市岳庙街办事处南城子村	环境治理工程施工，园林绿化工程设计及施工；绿化管理；水污染治理；林木种植、矿石开采、销售及租赁。	30.00		权益法

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影

响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

2、市场风险

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

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司主要以美元进行部分销售。于 2018年6 月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金		
其中：美元	6,331.00	5,667.00
欧元	6,640.00	30,090.00
港币		46.55
加元	700	700
日元	697,000.00	697,000.00
应收账款		
其中：美元	6,120,630.50	7,926,296.61

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

外汇风险敏感性分析：

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

项 目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	2,031,785.79	2,031,785.79	2,686,203.82	2,686,203.82
所有外币	对人民币贬值5%	-2,031,785.79	-2,031,785.79	-2,686,203.82	-2,686,203.82

（2）利率风险

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

3、流动风险

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

偿还债务。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

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。

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
孙世尧	控股股东
于志芬	实际控制人家族
孙鲲鹏	实际控制人家族
孙红丽	实际控制人家族
霍文菊	实际控制人家族
汤于	持股 5% 以上股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
------	------	-------	-------	-----------

				毕
重庆华宇园林有限公司	140,000,000.00	2017 年 08 月 29 日	2018 年 08 月 28 日	否
重庆华宇园林有限公司	60,000,000.00	2017 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 30 日	否
重庆华宇园林有限公司	100,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 26 日	否
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	否
重庆华宇园林有限公司	12,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 28 日	否
重庆华宇园林有限公司	28,000,000.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 07 月 20 日	否
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2018 年 03 月 29 日	是
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2017 年 02 月 17 日	2018 年 02 月 16 日	是
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 06 日	是
重庆华宇园林有限公司	25,000,000.00	2017 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 12 日	是
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2018 年 03 月 14 日	是
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2017 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 11 日	是
重庆华宇园林有限公司	230,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 25 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2017 年 07 月 24 日	2018 年 07 月 23 日	否
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏	20,000,000.00	2017 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 10 日	否
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏	22,000,000.00	2017 年 07 月 13 日	2018 年 07 月 13 日	否

重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏	19,000,000.00	2018年03月09日	2019年03月09日	否
重庆华宇园林有限公司、孙世尧、于志芬、孙鲲鹏	30,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月13日	否
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2018年06月29日	2018年12月28日	否
孙世尧、于志芬、重庆华宇园林有限公司	25,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月26日	否
孙世尧、于志芬	30,000,000.00	2018年05月15日	2019年01月14日	否
孙世尧、于志芬	30,000,000.00	2018年02月02日	2019年02月01日	否
成都海川制盖有限公司	50,000,000.00	2018年03月15日	2019年03月15日	否
孙世尧、于志芬	30,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月17日	否
孙世尧、于志芬	13,015,800.00	2018年01月31日	2019年01月04日	否
重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2018年04月17日	2019年04月17日	否
孙世尧、重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月13日	否
孙世尧、重庆华宇园林有限公司	14,629,737.06	2018年04月28日	2019年02月08日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司	30,000,000.00	2018年05月31日	2018年12月29日	否
重庆华宇园林有限公司	40,000,000.00	2017年06月13日	2018年06月12日	是
重庆华宇园林有限公司	10,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月27日	是
重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2017年05月12日	2018年05月11日	是
孙世尧、于志芬、重庆华宇园林有限公司	40,000,000.00	2017年08月11日	2018年01月10日	是
孙世尧、于志芬、重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2017年08月10日	2018年01月09日	是
孙世尧、于志芬、重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2017年07月21日	2018年01月19日	是
孙世尧、于志芬	30,000,000.00	2017年11月27日	2018年05月27日	是
孙世尧、于志芬	20,000,000.00	2017年02月17日	2018年02月16日	是

重庆华宇园林有限公司	20,000,000.00	2017 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 17 日	是
重庆华宇园林有限公司	30,000,000.00	2017 年 04 月 21 日	2018 年 04 月 21 日	是
成都海川制盖有限公司	50,000,000.00	2017 年 03 月 17 日	2018 年 03 月 17 日	是
孙世尧、孙鲲鹏	100,000,000.00	2017 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否
孙世尧、汤于	89,600,000.00	2016 年 04 月 14 日	2019 年 04 月 14 日	否
孙世尧、汤于	22,400,000.00	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,466,520.00	1,440,392.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

无

3、资产置换

4、年金计划

无

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据与会计政策

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

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(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
资产总额	4,080,324,714.90	4,499,500,049.09	2,301,503,916.23	6,278,320,847.76
负债总额	1,337,636,707.11	2,471,322,883.40	879,182,478.50	2,929,777,112.01
净资产总额	2,742,688,007.79	2,028,177,165.69	1,422,321,437.73	3,348,543,735.75
收入总额	315,835,823.32	392,509,594.73		708,345,418.05
净利润总额	-20,700,412.57	58,879,863.56		38,179,450.99

(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

(1) 产品分部的财务信息：

类别	本期发生额	上期发生额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铝防伪盖	90,702,835.72	79,225,087.63	75,817,752.42	63,680,290.54
组合式防伪盖	150,409,289.64	138,635,078.84	133,275,967.70	121,120,605.77
复合型防伪印刷铝板	34,531,950.07	32,041,990.13	33,277,748.67	30,207,998.06
设备及模具	2,724,613.10	2,968,183.22	415,577.09	891,252.89
玻璃瓶等外贸收入	24,664,607.47	21,728,604.22	23,714,543.26	18,134,801.59
工程	388,562,208.02	323,191,615.20	510,352,592.17	418,236,082.73
设计	347,169.80	1,660,468.11	5,137,843.60	3,298,046.05
养护	236,224.59	235,060.19	82,951.46	81,146.24
苗木销售	7,430.00	5,850.00	3,816,230.81	2,056,916.10
环保运营收入	945,016.28	269,376.80		
其他收入			488,729.41	234,353.78
合 计	693,131,344.69	599,961,314.34	786,379,936.59	657,941,493.75

(2) 地区分部的财务信息:

分部	本期主营业务收入	上期主营业务收入
华东地区	77,432,451.05	74,679,189.48
华中地区	33,267,587.37	35,430,196.81
西南地区	402,173,177.60	526,849,437.33
华北地区	34,118,448.45	32,572,299.80
西北地区	68,892,237.60	32,244,032.13
东北地区	7,218,507.55	7,466,998.69
华南地区	5,070,951.78	3,226,268.81
出口收入	64,957,983.29	73,911,513.54
合 计	693,131,344.69	786,379,936.59

(3) 本期销售前五名情况如下:

客户名称	本期金额	占主营业务收入的比例 (%)
客户一	123,401,202.71	17.80%
客户二	84,730,841.34	12.22%
客户三	54,761,521.60	7.90%
客户四	54,388,815.04	7.85%
客户五	27,136,407.59	3.92%
合 计	344,418,788.28	49.69%

7、其他对投资者决策有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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,990,682.77	100.00%	22,047,168.08	10.86%	180,943,514.69	229,488,992.91	100.00%	23,429,898.53	10.21%	206,059,094.38
合计	202,990,682.77	100.00%	22,047,168.08	10.86%	180,943,514.69	229,488,992.91	100.00%	23,429,898.53	10.21%	206,059,094.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	156,134,515.02	7,806,725.75	5.00%
1 年以内小计	156,134,515.02	7,806,725.75	5.00%
1 至 2 年	28,760,513.38	2,876,051.33	10.00%
2 至 3 年	4,582,626.78	916,525.35	20.00%
3 至 4 年	3,621,362.65	1,086,408.80	30.00%
4 至 5 年	1,060,416.19	530,208.10	50.00%
5 年以上	8,831,248.75	8,831,248.75	100.00%
合计	202,990,682.77	22,047,168.08	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,382,730.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款中金额前五名的单位明细情况如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
大冶市劲鹏制盖有限公司	58,407,449.37	28.77	2,920,372.47
成都海川制盖有限公司	40,740,565.34	20.07	2,037,028.27
亳州丽鹏制盖有限公司	21,057,389.21	10.37	1,052,869.46
菲律宾马龙酒厂	9,435,874.37	4.65	471,793.72
乌兹别克普罗姆斯特公司	5,724,433.07	2.82	286,221.65
合计	135,365,711.36	66.68	6,768,285.57

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 本报告期无实际核销的应收账款。
- (2) 报告期内公司应收账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
- (3) 报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,254,029.39	100.00%	215,581.28	17.19%	1,038,448.11	23,357,282.91	100.00%	1,870,900.31	8.01%	21,486,382.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,000,000.00	0.00%	0.00	0.00%	22,000,000.00					
合计	23,254,029.39	100.00%	215,581.28	0.93%	23,038,448.11	23,357,282.91	100.00%	1,870,900.31	8.01%	21,486,382.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	193,000.00	9,650.00	5.00%
1 年以内小计	193,000.00	9,650.00	5.00%
1 至 2 年	795,000.00	79,500.00	10.00%
2 至 3 年	110,212.00	22,042.39	20.00%
3 至 4 年	13,000.00	3,900.00	30.00%
4 至 5 年	84,657.00	42,328.50	50.00%
5 年以上	58,160.39	58,160.39	100.00%
合计	1,254,029.39	215,581.28	

确定该组合依据的说明：

本公司的其他应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,655,319.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	23,054,657.00	23,032,657.00
备用金	129,212.00	131,415.70
其他往来	70,160.39	193,210.21
合计	23,254,029.39	23,357,282.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	22,000,000.00	1年以内及1-2年	94.61%	0.00
北京红星股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	2.15%	25,000.00
燕京啤酒(桂林漓泉)股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	0.86%	10,000.00
河北衡水老白干酒业股份有限公司	保证金	144,657.00	1-2年及3-4年	0.62%	31,397.10

酒分公司					
安徽双轮酒业有限责任公司	保证金	100,000.00	1 年以内	0.43%	5,000.00
合计	--	22,944,657.00	--	98.67%	71,397.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。
- (2) 报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。
- (3) 报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。
- (4) 期末其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,011,682,276.56		2,011,682,276.56	2,011,682,276.56		2,011,682,276.56
对联营、合营企业投资	-566,588.18		-566,588.18	133,099.28		133,099.28
合计	2,011,115,688.38		2,011,115,688.38	2,011,815,375.84		2,011,815,375.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都海川制盖有限公司	29,886,223.64			29,886,223.64		
北京鹏和祥包装制品有限公司	2,258,634.60			2,258,634.60		

大冶劲鹏制盖有限公司	40,528,418.32			40,528,418.32		
新疆军鹏制盖有限公司	11,293,900.00			11,293,900.00		
亳州丽鹏制盖有限公司	136,560,000.00			136,560,000.00		
四川泸州丽鹏制盖有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东丽鹏国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆华宇园林有限公司	1,718,600,000.00			1,718,600,000.00		
烟台丽鹏投资有限公司	2,555,100.00			2,555,100.00		
合计	2,011,682,276.56			2,011,682,276.56		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳在乎传媒科技有限公司	133,099.28			-699,687.46						-566,588.18	
小计	133,099.28			-699,687.46						-566,588.18	
合计	133,099.28			-699,687.46						-566,588.18	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,193,320.03	139,072,631.37	151,766,904.13	139,444,880.44
其他业务	8,803,528.49	7,597,960.43	8,452,979.78	6,325,870.28
合计	150,996,848.52	146,670,591.80	160,219,883.91	145,770,750.72

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		17,317,661.33
权益法核算的长期股权投资收益	-699,687.46	-946,267.21
合计	-699,687.46	16,371,394.12

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,316.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,434,092.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,056,360.65	
减：所得税影响额	150,420.33	
少数股东权益影响额	962.51	
合计	154,032.69	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
 - 二、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
 - 三、载有公司董事长孙鲲鹏先生签名的2018年半年度报告原件
- 以上文件置备地点：公司证券部

山东丽鹏股份有限公司

董事长：孙鲲鹏

2018 年 8 月 30日