

MEICHEN

山东美晨生态环境股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-131

2019 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人窦茂功、主管会计工作负责人庞安全及会计机构负责人(会计主管人员)王艳丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、受益于国家基建投资政策的影响，公司积极推行 PPP 的合作模式，与多地政府就 PPP 模式开展合作。但由于我国 PPP 模式处于起步阶段，PPP 模式发展的政策环境、信用环境还有待完善。公司将密切关注政策变化，牢牢抓住 PPP 模式的发展机会，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。

2、基于公司 PPP 模式下的资本金出资，会给公司形成较大的资金投入客观需求，使得业务规模的扩张能力在一定程度上有赖于资金的周转状况及融资能力，并可能使公司面临经营活动现金流量净额波动的风险及应收账款增加的风险。公司将通过更多的参与优质 PPP 项目及与更多具有较强实力的社会资本方合作参与 PPP 项目的出资等方式，有效缓解公司在这方面的压力和风险。

3、下游房地产政策调控及市政园林市场波动风险。下游房地产行业的景气度及房地产企业对园林景观的投入将对公司营业收入具有重要影响，下游房地产行业如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；部分房地产商如果资金紧张，还可能影响赛石园林工程款的回

收，导致坏账增加，造成应收账款坏账风险。同时，国家对地方债务融资平台的整顿及地方政府对市政景观的投入等将对赛石园林的业务收入产生重要影响。下游市政园林市场如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；如果下游地方政府财政紧张，同样将影响到工程款的回收，甚至可能导致坏账的大幅增加，造成应收款项坏账风险。另外，公司市政业务的开展力图建立全面的服务能力，以期市政项目能够快速、高效的落地实施，但市政建设项目审批流程复杂、PPP 形式项目规划等程序流程长，而且受政府认知、贯彻力度等各方面因素的影响，部分项目存在落地时间长或落地难的问题，给公司经营带来一定风险。

4、由于汽车终端市场竞争压力以及同业价格竞争，下游汽车主机厂客户对于产品价格的调整使公司的产品面临一定的降价压力。

5、根据公司发展战略，近年来公司开发了空气悬架、橡胶悬架等系统集成产品，通过技术提升有效地提高了公司的竞争优势，但在产品批量应用后将面临售后费用增加的风险。

6、公司尽管已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，如公司不能有效地与主要客户开展新产品的开发合作，公司对主要客户的市场开拓放缓甚至停滞、失败，或者主要客户的车型推广慢于预期进度，则公司将存在因产能扩大无法消化而导致的产品滞销风险。

7、商誉余额较高的风险。报告期内，公司商誉余额较高，主要由于公司之前年度进行投资并购累计形成，如未来被收购公司业绩出现大幅下滑，可能出

现计提商誉减值的风险。公司将加强与收购标的资源整合与业务协同能力，进一步完善对吸收并购企业的内控管理及制度建设，保障被并购企业持续稳定健康发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 48 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 49 |
| 第十节 财务报告..... | 54 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 197 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|--|
| 半年报 | 指 | 山东美晨生态环境股份有限公司 2019 年半年度报告 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 创业板 | 指 | 深圳证券交易所创业板 |
| 报告期、上年同期 | 指 | 2019 年半年度、2018 年半年度 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 商用车 | 指 | 汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上用于运送人员和货物，并且可以牵引挂车，包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车 |
| 重卡 | 指 | 公路运行时厂定最大总质量（GA）>14 吨的卡车 |
| 乘用车 | 指 | 汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括轿车、SUV、MPV 和交叉型乘用车 |
| 工程机械 | 指 | 用于工程建设的施工机械的总称。广泛用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口和国防等工程领域，种类较多。包括挖掘机、装载机、混凝土机械、汽车起重机、推土机、桩工机械、叉车、压路机、平路机等 |
| 津美生物 | 指 | 山东津美生物科技有限公司 |
| 塔西尔 | 指 | 北京塔西尔悬架科技有限公司 |
| 富美投资 | 指 | 西藏富美投资有限公司 |
| 西安中沃 | 指 | 西安中沃汽车部件有限公司 |
| 智慧地球 | 指 | 智慧地球生态开发有限公司 |
| 晨德农业 | 指 | 山东晨德农业科技有限公司 |
| 美能捷 | 指 | 美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司 |
| 赛石园林 | 指 | 杭州赛石园林集团有限公司 |
| 东风美晨 | 指 | 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 |
| 法雅生态 | 指 | 法雅生态环境集团有限公司 |
| 石城旅游 | 指 | 江西石城旅游有限公司 |
| 杭州园林 | 指 | 杭州市园林工程有限公司 |
| 美晨工业集团 | 指 | 山东美晨工业集团有限公司 |
| 橡胶制品 | 指 | 橡胶制品是以橡胶为主要原料，经过一系列加工制成的具有弹性或韧性的产品总称，包括轮胎和非轮胎橡胶制品。 |

| | | |
|---------------|---|--|
| 减震橡胶制品、其它减震制品 | 指 | 利用天然橡胶、合成橡胶等高分子弹性体特有的高弹性、阻尼性及制品结构上的可变形性来减少或消除机械震动、噪声以及冲击所导致的危害的一类特殊制品，是振动与噪声控制系统中的重要弹性元件。 |
| 胶管、胶管制品 | 指 | 用于气体、液体等流体输送的管状橡胶制品，一般由内外胶层和骨架层组成。其中：内胶层直接承受输送介质的磨损、侵蚀，且防止其泄漏；骨架层是胶管的承压层，赋予管体强度和刚度；外胶层保护骨架层不受外界的伤害和侵蚀。 |
| PPP | 指 | PPP 是 Public-Private-Partnership 的英文首字母缩写，指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。 |
| BT | 指 | BT（Build-Transfer）即“建设—移交”，是基础设施项目建设领域中采用的一种投资建设模式，是指根据项目发起人通过与投资者签订合同，由投资者负责项目的融资、建设，并在规定时限内将竣工后的项目移交项目发起人，项目发起人根据事先签订的回购协议分期向投资者支付总投资及合理的回报。 |
| 潍坊城投 | 指 | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 |
| 诸城经开投 | 指 | 诸城市经济开发投资公司 |
| 潍坊国资委 | 指 | 潍坊市国有资产监督管理委员会 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 美晨生态 | 股票代码 | 300237 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东美晨生态环境股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 美晨生态 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Meichen Ecology&Environment Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Meichen Ecology | | |
| 公司的法定代表人 | 窦茂功 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|------------------------|
| 姓名 | 李炜刚 | 张云霞 |
| 联系地址 | 山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号 | 山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号 |
| 电话 | 0536-6151511 | 0536-6151511 |
| 传真 | 0536-6320058 | 0536-6320058 |
| 电子信箱 | liweigang@meichen.cc | zhangyunxia@meichen.cc |

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 | 山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 262200 |
| 公司办公地址 | 山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 262200 |
| 公司网址 | www.meichen.cc |
| 公司电子信箱 | meichen@meichen.cc |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2019 年 06 月 27 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn |

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 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 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 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 1,237,910,446.83 | 1,790,836,692.93 | -30.88% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 138,388,564.31 | 309,571,966.49 | -55.30% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元） | 67,945,229.36 | 241,944,347.13 | -71.92% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 28,039,955.15 | -127,557,625.21 | 121.98% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0952 | 0.2130 | -55.31% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0952 | 0.2130 | -55.31% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.90% | 9.25% | -5.35% |
| | 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） | 9,288,989,386.29 | 9,241,762,689.01 | 0.51% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,609,357,939.97 | 3,509,966,629.95 | 2.83% |

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：人民币元

| 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） | 79,148,446.02 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,176,084.31 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 79,285.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -43,050.85 | |
| 减：所得税影响额 | 12,575,506.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 341,923.46 | |
| 合计 | 70,443,334.95 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司主营业务包括车用非轮胎橡胶制品及园林工程施工，分别属于非轮胎橡胶制品行业及园林绿化行业。

1. 非轮胎橡胶制品

非轮胎橡胶制品主要为非轮胎橡胶制品的研发、生产、销售和服务。公司主要产品为基于高分子弹性体材料共混、改性、复合、配方而成的胶管和减震橡胶制品，现阶段主要应用于汽车工业中的乘用车及商用车及工程机械领域。公司长期专注于研发、生产和销售胶管与减震橡胶制品，在底盘悬架总成、驾驶室悬置总成、动力总成悬置、推力杆、空气弹簧、中低压胶管（水管、气管）等多个细分领域均拥有较强的市场竞争力。汽车减震产品主要包括橡胶减震产品和弹簧阻尼减震产品，其中橡胶减震产品在整车系统中的分布最为广泛，用于动力总成、车身、底盘等各类结构件之间的弹性连接和缓冲。在橡胶减震产品中，动力总成悬置及底盘衬套（包括悬架衬套、控制臂衬套和拉杆衬套）是最具有代表性的产品。目前非轮胎橡胶制品有大部分应用于汽车领域；胶管产品在汽车整车装配领域的应用更加广泛，从原来的散热、刹车用，扩大到液压、燃料、空调等各个系统，所以国内汽车产销量情况对该类产品的配套需求、行业企业的收入及利润情况影响明显。

近年来我国政府对非轮胎橡胶制品行业的重视程度高，为提高我国汽车整车制造行业的整体技术水平，所出台的相关政策主要以鼓励行业技术提升为导向。总体看，汽车零部件行业与整车制造业呈现正相关，2019年受购置税优惠取消影响以及受国家环保等政策影响，景气度出现下滑，对非轮胎橡胶制品企业收入规模及盈利水平或产生一定影响。

2. 园林工程

园林绿化项目主要包括市政园林项目、地产园林项目、酒店及休闲度假项目及生态环境项目等类型。

近二十年来，我国经济持续高速发展，城镇化水平不断提高，同时经济发展与环境承载力矛盾凸显，人们也对生活、居住环境提出更绿色、更适宜的要求，刺激了城市绿化覆盖率不断上升；我国政府着眼民生环境的改善，不断提高城市园林绿化标准和目标，进一步推动了园林行业市场规模扩张和创新；由于社会经济发展水平的提升，各类植物园、主题公园、生态湿地、休闲度假区、生态修复工程等新型园林景观建设近年也迅速增长，均取得长足的进步。未来，随着中国国民经济实力的不断增强、城市化建设广度和深度的不断推进以及人民生活水平的不断提高，我国城市园林绿化行业的市场需求容量将保持稳步发展的趋势。

随着国家及各级政府部门对环境保护、生态修复的日益重视，市政园林绿化行业将继续持续、快速发展。受益于城市化推进过程中城市绿化配套设施需求的增加和社会发展过程中人们对城市环境改善需求的日益增强，园林绿化建设投资将持续加大。2016年12月6日，住建部、环保部联合印发《全国城市生态保护与建设规划2015~2020年》，根据规划到2020年城市建成区绿地率达到38.9%，较目前实际情况看还有提升空间。另外，随着PPP模式的推广以及更多市政园林PPP项目的落地，预计园林绿化投资在未来几年还有进一步的增长空间。

受房地产开发投资增加和城市化进程的推动，地产园林处于景气状态。近年来，由于城镇化进程中新增城镇人口的住房需求、城镇人口改善居住环境的购房需求、居民收入水平提高以及产业政策等因素驱动下，我国房地产开发投资完成额一直保持较快增长。由于城市化开发浪潮仍在继续，交通设施的完善加速了都市圈的一体化和人口向城市的导入。开发商为了加强地产项目竞争力，营造优美的居住环境和商务办公环境，更加注重地产园林景观的投入，推动了地产园林景观行业处于景气状态。总体看，园林绿化行业作为推动我国生态环境保护和可持续发展战略的重要行业，受国家政策鼓励和支持。

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 |
|---------|---|
| 固定资产 | 期末余额较期初余额增加 86.24%，主要系报告期内在建工程确认固定资产所致； |
| 无形资产 | 期末余额较期初余额增加 56.32%，主要系报告期内新增土地使用权所致； |
| 在建工程 | 期末余额较期初余额减少 47.29%，主要系报告期内在建工程确认固定资产所致； |
| 应收票据 | 期末余额较期初余额减少 43.61%，主要系报告期内用票据支付供应商货款以及票据贴现业务增加所致； |
| 预付款项 | 期末余额较期初余额增加 63.95%，主要系报告期内预付材料款增加所致； |
| 持有待售资产 | 期末余额较期初余额减少 100%，主要系报告期内政府收储土地全部确认收入同时结转相应成本所致； |
| 其他非流动资产 | 期末余额较期初余额减少 39.64%，主要系报告期内预付土地款转为土地使用权所致； |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

报告期内，公司的核心竞争能力没有发生重大的变化，各竞争力要素均衡发展，公司总体竞争力得到进一步巩固和提升，未出现可能影响公司未来经营的重大变化。

（一）非轮胎橡胶制品板块

公司非轮胎橡胶制品板块坚持发展实业，潜心研究制造，达到世界级制造水平，成为世界级公司是非轮胎橡胶制品板块一如既往的目标。在国家号召下，在各级政府领导的支持下，公司积极对新旧动能转换做了深刻研究和准备，2018年非轮胎橡胶制品板块科技、人文、安静、干净的一期工厂建成，这意味着公司在各个方面较之前有了颠覆性的提升，而公司投入的各个项目也会在二期新工厂实现转化落地。通过产学研合作，公司对未来战略产品进行了研发布局，通过对工艺的潜心研究，公司的制造水平越来越高，公司的竞争能力也越来越强，具体表现为：

1、产学研合作助力公司技术能力提升

公司与青岛科技大学就新材料的研发进行强强联合，使得公司的配方设计水平处于国内同行业领先地位，同时和青岛科技大学还进行了人员互动培养计划，该高校为公司输送了很多后备人才。同时公司与加拿大滑铁卢大学针对悬架系统项目进行了合作、与华南理工大学针对减振系统匹配设计平台建设进行了合作，两所高校教授均拥有国内外顶尖水平科研能力，双方的合作意味着公司在国内的减振产品设计能力将有很大提升，同时也将为赶超国际打下坚实基础。

2、人才优势

公司逐步搭建起一支年轻的高水平研发队伍，成为公司技术持续创新并保持业内技术优势的源动力。目前，公司在重要产品上及基础材料研究方面均配备了高专业水准的技术带头人和研究团队，可以保证公司重要产品研发的平台化和专业化，

有利于产品研发周期的缩短和人才培养。公司主要核心技术人员在各自专长领域均拥有较深造诣。优秀人才队伍为公司技术水平保持业内领先，并逐步赶超国外先进水平奠定了基础。

3、材料研究和配方合成技术优势

橡胶材料的研究与开发是汽车橡胶产品的关键技术，公司设立之初即本着以“材料技术带动产品提升”的宗旨，重视现代高分子材料技术的基础研究，为公司产品提供国内先进水平的高性能、轻量化以及节能环保的材料技术支持。

公司材料研发上采用橡胶模流分析、流变曲线、热比重分析、PVT台架验证等技术并辅助三维模型软件，保证了材料技术的最大化应用与储备。

公司拥有优秀的高分子材料共混、改性和复合等现代加工应用技术，合成了多项先进配方并已获国家发明专利授权。此外，公司还储备了一系列适应轻量化和环保要求的配方技术。

4、系统集成设计匹配技术优势

公司作为国内商用车非轮胎橡胶制品最重要的模块化供应商之一，公司已掌握先进的虚拟样机系统集成设计匹配技术。

虚拟样机技术是国际上流行的系统集成设计匹配技术，是悬架总成系统产品开发设计的主要工具。公司运用虚拟样机技术独立自主开发了空气弹簧动力学模型、高度阀动力学模型、橡胶衬套动力学模型，形成了公司在系统总成产品虚拟样机设计技术方面的核心竞争力，确保了公司系统仿真设计的可靠性、真实性和准确性。

5、工艺技术创新优势

工艺创新是非轮胎橡胶制品供应商提高产能、降低废品率和提高产品品质的关键。

依托于公司较强的研发平台支持，掌握了多项先进生产工艺。比如，自主创新掌握了涡轮增压硅胶管无芯硫化工艺，明显提高了公司产品生产效率和产品品质；零渗透燃油管路技术研发，满足苛刻的排放标准要求，提高了公司核心竞争力；创新改进满足了最新排放标准的胶管产品的生产工艺，提高了公司产品在行业内的市场占有率；实施工艺创新，改进塑料产品加工工艺，满足了国际市场的需求，开拓发展了国际市场空间格局等等工艺创新改善项目。

6、检测和测试技术优势

优秀的检测和测试技术是供应商参与主机厂同步开发进程的关键能力之一，公司拥有检测和测试技术优势，并已具备系统测试能力。此外，为确保公司系统集成产品的品质，公司引入悬架以及整车测试系统（LMS），提升了公司的系统集成设计匹配和同步开发能力。

7、产业化升级

公司联合国内外优秀企业打造了国内橡胶制品行业领先的炼胶生产线，自动化程度非常高，大大降低了员工劳动强度，同时提升了原材料的工艺稳定性。同时，公司引进了国内外精度最高的摩擦焊设备、挤出设备、机器人缠绕等高端设备，大大提升了公司的质量控制能力和生产效率。

8、多项自主创新成果

公司重视自主创新和人才队伍的建设，公司自主创新取得了显著进展，目前公司已拥有114项注册专利，其中发明专利19项，实用新型专利94项。被评为国家火炬计划重点高新技术企业、中国专利明星企业、全国十佳汽车零部件供应商，设立了山东省非轮胎橡胶零部件工程技术研究中心、博士后科研工作站。截止目前共参与制定国家标准3项，并分别于2010年2月、2013年12月发布实施。2014年美晨生态主导制定了汽车涡轮增压器橡胶软管的国际标准，此标准是我国橡胶行业的首个国际标准，填补了我国橡胶行业没有主导制定国际标准的空白，同时提高了我国橡胶领域的国际标准化水平，提升了我国在橡胶软管领域国际标准化工作的话语权，通过主导制定此项国际标准，在产品研发，制造以及验证等方面都有重大的突破与提升，奠定了美晨生态在国内行业乃至全世界汽车涡轮增压管路标杆的地位，美晨生态站在行业的尖端引领国际汽车涡轮增压管路的发展。2015年5月份获得知识产权管理体系认证证书，12月份被评为国家知识产权优势企业并在国家知识产权网站公布，2017年3月成为杜邦中国“最佳合作伙伴”，至2018年12月连续十二年荣获百家汽车零部件供应商称号，2018年9月被评为中国橡胶工业协会橡胶制品分会理事会理事长单位，2019年2月获得第七届山东省省长质量提名奖，2019年5月被评为2019年度山东省制造业高端品牌培育企业、山东省民营企业品牌价值100强企业。

（二）园林板块：

1、市政园林业务与地产景观业务协调发展，具有较强的抗风险能力和可持续发展的优势

公司致力于市政园林业务与地产园林业务均衡发展，并在这两个业务板块均建立了良好的经营与管理模式。市政园林项目贡献了较高的业务收入和毛利率，而地产园林项目带来了更快的回款速度和更高的品牌知名度，这种均衡发展的状况使得

公司不必依赖于单一类工程业务，从而有效地降低了经营风险，保持了持续、快速地发展，为公司长远发展和降低经营风险奠定了良好的基础。

市政园林作为园林板块的重要业务之一，承载着展现一座城市形象和气质的重任。作为城市园林绿化标杆企业，依托优势资源，赛石园林深度参与城市建设、建立行业品质典范，打造了“花港观鱼”、“太子湾公园”、“杭州G20峰会迎宾入口”等一系列市政园林景观精品工程。而地产园林同样作为公司着重发展的业务板块，凭借赛石园林深耕多年的工匠精神，公司已与绿城、万科、中海、融创、蓝城、碧桂园、朗诗、新湖、首开、新城、中大、宋都、金茂、海尔、金地等全国三十余家知名房企建立长期战略合作关系。作为现代人居理念先行者，赛石坚持低碳、绿色、环保的原则，通过高大乔木、低矮灌木、花卉、绿地的有机穿插，让园林的植被体系立体而又极具层次感。赛石对人居环境景观更强调人性化的设计与植物配置，坚持因地制宜，布局疏密适当，使久居闹市的居民获得重返自然的身心享受。

2、产业链一体化优势

公司集规划设计、工程施工、苗木生产、花卉旅游于一体，是专注人居环境品质建设、潜心城市生态景观开发、执着传播花卉文化践行花卉旅游的综合服务商。同时公司凭借苗木、设计与施工一体化，将设计理念运用于工程施工，有效提升工程效果，提高客户满意度。通过苗木、设计与施工一体化，使得公司可以适当的运用自身的苗木资源和原料供应渠道，在保证质量的前提下，达到降低成本、提高效率的目的。

3、丰富的施工经验及客户资源优势

公司多年来秉承“以人为本”理念，注重打造特色企业文化，以“忠诚、才干、勤奋、团结”为人才标准，建设了一支高素质人才队伍，并在大中型项目施工管理方面积累了丰富的经验。

近年来，赛石园林基于自身的技术优势，规模优势，人才优势将设计、采购、施工各阶段合理衔接，对项目实行全程掌控，对工程的质量、安全、工期、造价全面负责，为客户提供了专业、高效、科学的管理服务。目前公司客户已遍布全国各地：地产园林方面，公司在中高端地产园林领域与多家知名房产企业绿城、万科、中海、融创、蓝城、碧桂园、朗诗、新湖、首开、新城、中大、宋都、金茂、海尔、金地等建立了稳定的合作关系，优质的客户资源保证了公司业务稳定和持续增长；其次在市政园林方面，公司与全国各地市县级政府签订高达600多亿框架协议，并已中标多个合同金额超过10000万元的大型市政项目。截止2019年6月，公司在手在建项目合同金额约为81亿元，这是公司多年来对自身严格要求的最好回馈。

4、苗木资源优势

园林工程中，苗木、硬质材料为主要耗材，其中又以苗木成本所占比重较大。苗木中地被类价值较低，市场供应充足，竞争充分，灌木类次之，乔木类价格高，部分珍惜品种供给不平衡，价格波动较大；园林绿化企业若拥有丰富的苗木品种和储备，不但可降低工程成本，也可以保障及时供应从而缩短项目周期，提高项目毛利率。

公司拥有多个苗木生产中心，在全国建有多个标准化苗圃和容器苗木基地，占地总面积一万余亩，苗木品种多达上千种。赛石苗圃在良种选育、快繁、轻型基质栽培、大规格工程苗木和容器花木的储备及培育上具备国内领先优势，公司拥有多项国家级发明专利，并已成为杭州市专利示范企业。赛石用行动诠释着“将创新基因融入景观，用科技创造美景”的职责和使命。

5、品牌形象良好，社会认可度高的优势

赛石园林致力于创造自然美好的人居环境，自成立以来，一直重视企业信誉和工程质量，全力推行品牌战略，坚持以客户为中心，快速响应客户需求，持续为客户提供高品质的服务，创造长期价值。经过十多年的快速发展，赛石园林凭借优异的经营业绩和一批精品工程赢得了良好的市场口碑和社会的广泛认可，并获得了许多荣誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

根据中国汽车工业协会数据，2019年上半年我国汽车产销分别完成1213万辆和1232万辆，比上年同期分别下降13.7%和12.4%，总体呈现下降态势。其中，2019年上半年乘用车产销分别完成998万辆和1013万辆，比上年同期分别下降18.8%和16.3%，商用车产销分别完成215万辆和220万辆，比上年分别下降2.3%和4.3%。其中，重卡市场（包括重型货车整车、重型货车非完整车辆和半挂牵引车）共销售66万辆，同比下降7.5%。

近年来，从中央到地方，政府对环境保护的扶植力度在不断加大，同步加快推进环境污染治理的市场化进程，环保行业迎来发展机遇期。国家城市化建设和工业发展全面铺开，各地区经济发展程度的差距进一步缩小，园林景观绿化的市场需求已逐步由经济相对发达的一线城市向众多的二三线城市拓展，市场需求的地域分布进一步扩大，新兴的区域市场不断增多，园林绿化市场前景广阔。另外在居民需求方面，随着我国城镇化水平的提高，在室内装修之外，室外私家庭院环境的营造与修建也日益得到重视，私家园林市场也是未来行业发展的趋势之一，总体而言，园林绿化行业未来经营环境良好，前景广阔。

报告期内公司积极实施战略转型，一方面，非轮胎橡胶制品板块，公司秉持“生产一代，研发一代，储备一代”的研发理念，紧跟汽车和工程机械行业发展方向，积极响应国家新旧动能转换政策，淘汰改造落后产能、加快优质产能释放，逐步实现新旧动能转换及结构调整，同时从用户使用及环保、节能、轻量化角度出发，积极与客户互动研发符合未来汽车发展需要的新产品，持续升级换代，同时调动员工积极性，全员驱动积极创新，全面提升产品质量与客户服务，赢得了新老客户的信赖。随着中国经济的发展，城镇化水平的提升，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力。公司2019年将继续以客户为中心不断深度转型，继续加大乘用车高端客户的开发和商用车产品的技术提升，扩大市场占有率；另一方面，公司园林绿化板块在保持原有业务优势的基础上，加大了大型市政园林绿化项目的开拓和实施力度，随着公司近几年业务规模的快速扩张，管理半径随之加大，公司为了确保可持续发展和增长后劲，引进并储备了较多高技能的优秀人才，同时，赛石园林结合自身优势，注重长远发展，将旅游和文化相结合，以旅游类项目作为重点，通过投融资一体化方式深度介入工程与运营两端，构建生态园林业务发展生态圈，形成新增利润来源；新订单的签订积极推动了公司市政园林方面“园林+旅游”板块的稳步发展。

报告期内，公司业绩增长放缓，主要原因为：非轮胎橡胶制品板块：受汽车行业市场环境的影响，非轮胎橡胶制品板块收入下滑；同时，下游客户为降低自身压力，降价幅度增大，公司盈利水平有所下降；园林板块：（1）受宏观环境及上市公司实际控制人变更前金融机构新增授信延期批复等因素影响，2019年上半年融资压力较大，融资成本上升，导致财务费用较上年同期有较大幅度的增长。公司适时调整经营策略，在获取新订单时采取审慎的经营思路，以保证获取优质订单。（2）由于公司近几年业务规模扩张，管理半径随之加大，公司为了确保可持续发展和增长后劲，引进并储备了较多高技能的优秀人才，造成管理费用较同期有所增加。

2019年上半年，公司实现营业收入123791.04万元，较同期下降30.88%；实现归属于上市公司股东的净利润13838.86万元，较同期下降55.3%。

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：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 1,237,910,446.83 | 1,790,836,692.93 | -30.88% | 主要系报告期内受国家宏观去杠杆影响，公司园林板块部分项目施工进度放缓，同时受汽车行业市场环境的影响，橡胶非轮胎板块收入下滑，导致营业收入较上年同期减少； |
| 营业成本 | 877,198,914.41 | 1,204,479,901.59 | -27.17% | |
| 销售费用 | 68,482,913.73 | 97,643,187.98 | -29.86% | |
| 管理费用 | 75,631,908.65 | 84,386,467.46 | -10.37% | |
| 财务费用 | 85,527,922.99 | 77,544,176.66 | 10.30% | |
| 所得税费用 | 35,001,378.26 | 56,563,721.52 | -38.12% | 主要系报告期内公司利润总额下降，相应所得税费用减少所致； |
| 研发投入 | 77,900,695.63 | 53,751,724.33 | 44.93% | 主要系报告期内加大研发投入所致； |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,039,955.15 | -127,557,625.21 | 121.98% | 主要系报告期内项目进度放缓，对外支付现金较同期减少所致； |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,405,010.25 | -288,791,224.56 | 74.58% | 主要系报告期内政府收储土地确认收入并收到款项及投资项目回款所致； |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,450,749.50 | 130,802,190.37 | -127.87% | 主要系报告期内取得的借款较同期减少所致； |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,727,810.70 | -285,616,890.78 | 71.39% | 主要系投资活动及经营活动产生的现金净额增加所致； |
| 税金及附加 | 5,980,660.69 | 10,648,775.02 | -43.84% | 主要系报告期内营业收入及营业毛利润减少所致； |
| 资产减值损失 | 5,038,832.79 | -3,551,514.68 | 241.88% | 主要系前期确认坏账后款项收回所致； |
| 其他收益 | 2,244,789.40 | 942,023.12 | 138.29% | 主要系报告期内收到政府补助较上年同期 |

| | | | | |
|--|--|--|--|-------|
| | | | | 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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 橡胶制品 | 558,768,720.27 | 391,899,522.76 | 29.86% | -22.73% | -20.48% | -1.99% |
| 园林施工 | 629,326,185.35 | 451,362,503.37 | 28.28% | -39.46% | -35.41% | -4.49% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 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 | 666,187,970.19 | 7.17% | 498,527,801.31 | 5.76% | 1.41% | 主要系办理应付票据增多，承兑保证金增加所致； |
| 应收账款 | 1,054,327,290.75 | 11.35% | 724,096,905.50 | 8.37% | 2.98% | 主要系项目按照合同约定确认工程结算后，款项尚未收回所致； |
| 存货 | 4,937,341,680.64 | 53.15% | 4,601,473,203.26 | 53.16% | -0.01% | 无重大变动 |
| 投资性房地产 | 41,486,192.50 | 0.45% | 46,156,563.15 | 0.53% | -0.08% | 无重大变动 |
| 长期股权投资 | 328,289,303.65 | 3.53% | 284,829,651.33 | 3.29% | 0.24% | 无重大变动 |
| 固定资产 | 647,311,261.16 | 6.97% | 316,931,042.51 | 3.66% | 3.31% | 主要系在建工程确认固定资产所致； |
| 在建工程 | 268,272,804.96 | 2.89% | 282,810,977.56 | 3.27% | -0.38% | 无重大变动 |

| | | | | | | |
|------|----------------------|--------|----------------------|--------|--------|---------------------|
| 短期借款 | 1,310,350,00 0.00 | 14.11% | 1,184,396,00 0.00 | 13.68% | 0.43% | 无重大变动 |
| 长期借款 | 145,296,677. 85 | 1.56% | 507,989,353. 95 | 5.87% | -4.31% | 主要系长期借款到期，偿还到期借款所致； |

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

详见本报告第十节财务报告中“七（81）所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 137,234,870.90 | 174,093,467.14 | -21.17% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-------------|------------|
| 募集资金总额 | 172,701.62 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |

| | |
|-----------------|------------|
| 已累计投入募集资金总额 | 174,494.36 |
| 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 | 7,288.69 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 4.22% |

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903 号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于 2011 年 6 月 29 日向社会公开发行人民币普通股 1,430 万股，发行价格为每股人民币 25.73 元，募集资金总额为人民币 367,939,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 332,310,907.17 元。中磊会计师事务所有限责任公司对募集资金到位情况实施了验证，并出具了中磊验字（2011）第 0046 号《验资报告》。

2、发行股份购买资产之配套融资募集资金

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】888 号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司向郭柏峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》”核准，公司采取发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金。公司向郭柏峰等七名对象合计发行 18,219,677 股股份并以非公开方式发行 9,523,809 股股份募集配套资金用于购买杭州赛石园林集团有限公司（以下简称“赛石园林”）100% 股权（以下简称“发行股份购买资产之配套募集资金”）。公司于 2014 年 9 月非公开发行人民币普通股 9,523,809 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 21.00 元，募集资金总额为人民币 199,999,989.00 元。扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 194,999,989.00 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况实施了验证，并出具了大信验字（2014）第 28-00006 号《验资报告》。

3、非公开发行股份补充流动资金募集资金

根据公司 2015 年 1 月 11 日召开的第二届董事会第十九次会议、2015 年 1 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会、2015 年 6 月 16 日召开的第三届董事会第六次会议和 2015 年 7 月 20 日召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东美晨科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2477 号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）155,545,076 股，发行价格为 5.22 元/股，募集资金总额 811,945,296.72 元，扣除发行费用 8,000,000.00 元后，募集资金净额为 803,945,296.72 元。上述募集资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 11 月 19 日出具了“大信验字[2015] 第 28-00009 号”《验资报告》。

4、2017 年公开发行公司债券募集资金

根据公司 2016 年 10 月 12 日召开的第三届董事会第十六次会议、2016 年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东美晨科技股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]409 号）核准，本公司获准在中国境内向合格投资者公开发行面值总额不超过 8 亿元的公司债券。本次公司债券发行时间为 5 年期，最终票面利率 5.78%，募集资金总额为 400,000,000.00 元，扣除承销费用 4,240,000.00 元后，募集资金净额为 395,760,000.00 元，上述募集资金于 2017 年 8 月 2 日到账。

(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 | 募集资金承诺 | 调整后投资总 | 本报告期投入 | 截至期末累计 | 截至期末投资 | 项目达到预定 | 本报告期实现 | 截止报告期末 | 是否达到预计 | 项目可行性 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|

| | 目(含部分变更) | 投资总额 | 额(1) | 金额 | 投入金额(2) | 进度(3)=(2)/(1) | 可使用状态日期 | 的效益 | 累计实现的效益 | 效益 | 否发生重大变化 |
|---------------------------------|----------|------------|------------|----|------------|---------------|-------------|----------|-----------|-----|---------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 新增橡胶减振系列产品项目 | 否 | 7,900 | 5,253.61 | 0 | 5,253.61 | 100.00% | 2012年06月22日 | 1,091.92 | 13,895.07 | 是 | 否 |
| 新增橡胶流体管路产品项目 | 是 | 10,300 | 5,471 | 0 | 5,594.36 | 102.25% | 2012年12月22日 | 1,630.54 | 28,075.52 | 是 | 否 |
| 新建技术中心项目 | 是 | 5,816 | 793.31 | 0 | 793.31 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目 | 否 | | 5,190.67 | 0 | 6,001.01 | 115.61% | | | 3,209.4 | 否 | 否 |
| 漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程 | 否 | | 1,847.11 | 0 | 1,850.62 | 100.19% | | | 657.32 | 是 | 否 |
| 项目结束永久补充流动资金 | 否 | | 7,475.39 | 0 | 7,476.8 | 100.02% | | | | 不适用 | 否 |
| 发行股份购买资产之配套募集资金 | 否 | 19,500 | 19,500 | 0 | 19,500 | 100.00% | 2016年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 非公开发行股份补充流动资金 | 否 | 80,394.53 | 81,200 | | 81,200 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 项目结束永久补充流动资金 | 否 | | | | 14 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 偿还有息债务 | 否 | 25,000 | 25,000 | 0 | 25,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 补充公司营运资金 | 否 | 14,576 | 14,576 | 0 | 14,610.65 | 100.24% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 163,486.53 | 166,307.09 | 0 | 167,294.36 | -- | -- | 2,722.46 | 45,837.31 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|---|----------------|----------|----|--------------|---------------|----|----|
| 补充流动资金 | | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | -- | | 7,200 | | 7,200 | 100.00 % | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | 7,200 | | 7,200 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 163,48 6.53 | 173,50 7.09 | 0 | 174,49 4.36 | -- | -- | 2,722. 46 | 45,837 .31 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>一、新增橡胶减振系列产品项目 2016 年度至今实现收益大于承诺收益，但累计实现的收益低于承诺的累计收益，原因分析如下：</p> <p>受宏观经济结构调整及行业景气度下降的影响，募投项目投产后至 2015 年末，下游客户订单不足，募投项目产品销量和收入有所下降，导致了 2016 年前募投项目产生的效益情况不及预期。2016 年以来市场景气度回升，且公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施，公司整体业绩提升，募投项目产能利用率有所上升，项目效益大幅改善。2016 年度至今本项目实现收益均已超过承诺的当期收益。二、新增橡胶流体管路产品项目累计实现的收益高于承诺的累计收益，但本年度实现的收益低于承诺收益，原因分析如下</p> <p>2019 年汽车市场进入调整期，汽车业陷入周期性低谷，下游客户订单不足，募投项目产品销量和收入有所下降，导致了 2019 年募投项目产生的效益情况不及预期。三、根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》，滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为 BT 项目，其预计效益分为两部分，其中工程建设预计收益为 2,310.65 万元，BT 项目完工后的利息收入与投资回报预计收益为 2,055.62 万元。项目完工后的利息收入与投资回报未达预期主要原因为：甲方为节省资金成本，于 2015 年 2 月和 9 月提前两次进行了回购付款，两次累计回款 7,891.27 万元，占原定的合同造价金额的 93.74%，由此导致 2015-2016 年基本没有利息收入和投资回报收益。</p> <p>项目可行性未发生重大变化。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>计划募集资金总额为人民币 24,016 万元，实际募集资金总额为 36,793.90 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 33,231.09 万元，超募资金 9,215.09 万元。</p> <p>经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议、2012 年 7 月 31 日第二届董事会第二次会议、2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议、2014 年 8 月 19 日第二届董事会第十五次会议决议分别通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，共计同意使用 7,200 万元超募资金永久补充流动资金。截至报告期末，该事项已实施完毕。2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将剩余超募资金 2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）以增资方式为杭州市园林工程有限公司增加注册资本。用于滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目和漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程两个项目，截至报告期末，两个项目已全部完工。</p> | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 情况 | <p>经 2011 年 11 月 7 日第一届董事会第二十次会议决议通过，将新增橡胶减振系列产品项目中的空气弹簧车间实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）；经 2011 年 12 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议通过，将新建技术中心项目实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | <p>高压橡胶油管项目原计划投资 2,266 万元，经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”中的高压橡胶油管项目的剩余募集资金 2,266 万元全部用于永久补充公司流动资金。</p> <p>2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”，并将该项目剩余募集资金 5,398.84 万元（含利息收入 376.15 万元）以及剩余超募资金 2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）共计 7,847.11 万元，以增资方式为杭州市园林工程有限公司（以下简称“杭州园林”）增加注册资本 7,900 万元，不足部分公司以自有资金补足。</p> |
| 适用 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>2011 年 7 月 13 日，第一届董事会第十六次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 5,586.72 万元，其中：新增橡胶减振系列产品项目 2,079.47 万元，新增流体管路系列产品项目 2,928.29 万元；新建技术中心项目 578.97 万元。</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>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效使用募集资金的原则，对项目部分投资环节进行了调整优化，放慢了扩产项目的建设进度，下调了部分设备的引进数量，并通过科学的工艺流程设计和工装夹具的改进，提高了部分生产设备的产能，减少了项目总开支从而使募集资金使用出现节余。经 2013 年 1 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部节余（包括利息收入）2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”其中两个子项目节余资金 2,563 万元用于永久补充公司流动资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 不适用 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目 | 新建技术中心项目 | 5,190.67 | | 6,001.01 | 100.02% | | 0 | 否 | 否 |
| 漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程 | 超募资金+新建技术中心项目 | 1,847.11 | | 1,850.62 | 100.19% | | 0 | 是 | 否 |
| 合计 | -- | 7,037.78 | 0 | 7,851.63 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>2013年8月2日和2013年8月31日,公司第二届董事会第九次会议和2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》,终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”的子项目“高压橡胶油管项目”,并将剩余募集资金2,266.00万元及后续利息全部用于永久补充公司流动资金。2014年10月17日和2014年11月5日,公司第二届董事会第十七次会议和2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”,并将该项目剩余募集资金5,398.84万元(含利息收入376.15万元)以及剩余超募资金2,448.27万元(含利息收入433.18万元)共计7,847.11万元,以增资方式为杭州市园林工程有限公司增加注册资本7,900万元,不足部分公司以自有资金补足。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》,滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为BT项目,其预计效益分为两部分,其中工程建设预计收益为2,310.65万元,BT项目完工后的利息收入与投资回报预计收益为2,055.62万元。</p> <p>滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目2015年11月30日完工,2016年2月3日进行了竣工验收。截至2019年半年度,本项目累计实现工程建设收益3,209.40万元。</p> <p>项目完工后的利息收入与投资回报未达预期主要原因为:甲方为节省资金成本,于2015年2月和9月提前两次进行了回购付款,两次累计回款7,891.27万元,占原</p> | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 定的合同造价金额的 93.74%，由此导致截至报告期基本没有利息收入和投资回报收益。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------|-------|--------|-------|---------|---|
| 赛石园林 | 是 | 40,000 | 7.00% | 无 | 保证赛石园林的日常经营及业务拓展所需资金需求，解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题，提高其经营效率和盈利能力。 |
| 杭州园林 | 是 | 42,000 | 7.00% | 无 | 保证杭州园林的日常经营及业务拓展所需资金需求，解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题，提高其经营效率和盈利能力。 |
| 杭州园林 | 是 | 52,500 | 7.50% | 无 | 保证杭州园林 |

| | | | | | |
|-------------------------|------------------|---------|-------|----|---|
| | | | | | 的日常经营及业务拓展所需资金需求, 解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题, 提高其经营效率和盈利能力。 |
| 东风美晨 | 是 | 750 | 7.00% | 无 | 保证东风美晨的日常经营及业务拓展所需资金需求, 解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题, 提高其经营效率和盈利能力。 |
| 法雅生态 | 是 | 1,000 | 7.50% | 无 | 保证法雅生态的日常经营及业务拓展所需资金需求, 解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题, 提高其经营效率和盈利能力。 |
| 合计 | -- | 136,250 | -- | -- | -- |
| 展期、逾期或诉讼事项 (如有) | 无 | | | | |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 (如有) | 无 | | | | |
| 审议委托贷款的董事会决议披露日期 (如有) | 2016 年 08 月 26 日 | | | | |
| | 2017 年 10 月 30 日 | | | | |
| | 2018 年 03 月 26 日 | | | | |
| | 2018 年 10 月 17 日 | | | | |
| | 2018 年 12 月 07 日 | | | | |
| 审议委托贷款的股东大会决议披露日期 (如有) | 2016 年 09 月 12 日 | | | | |
| | 2017 年 11 月 16 日 | | | | |
| | 2018 年 04 月 16 日 | | | | |

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：人民币万元

| 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 |
|--------------|------|--|-------|------------|-----------|-----------|----------|---------|
| 山东美晨工业集团有限公司 | 子公司 | 水处理设备、垃圾处理设备、大气治理设备、土壤及矿山修复设备及配件的研发、制造、销售;风力发电机组零配件及复合材料制品、聚氨酯材料制品、机械零配件、电器机械及器材、特种橡胶制品、橡塑元件的研发、生产、销售及技术服务;橡胶、 | 10000 | 109,248.91 | 20,988.11 | 44,460.11 | 3,390.07 | 3,033.9 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|---|--------|------------|------------|-----------|----------|----------|
| | | 塑料模具生产、销售;金属材料、化工原料销售;货物和技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。) | | | | | | |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 子公司 | 服务:园林绿化咨询、设计施工及管理,农林作物种植的技术服务,园林古建筑工程咨询、设计、施工及管理,市政公用工程咨询、设计、施工及管理(以上施工凭资质证经营),生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让;批发,零售:花卉,盆景;(含下 | 132000 | 685,965.52 | 212,200.97 | 66,920.27 | 2,743.48 | 1,329.44 |

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|
| | | 属分支机构经营范围)。 | | | | | | |
|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受益于国家基建投资政策的影响，公司积极推行PPP的合作模式，与多地政府就PPP模式开展合作。但由于我国 PPP 模式处于起步阶段，PPP模式发展的政策环境、信用环境还有待完善。公司将密切关注政策变化，牢牢抓住 PPP 模式的发展机会，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。

2、基于公司PPP模式下的资本金出资，会给公司形成较大的资金投入客观需求，使得业务规模的扩张能力在一定程度上有赖于资金的周转状况及融资能力，并可能使公司面临经营活动现金流量净额波动的风险及应收账款增加的风险。公司将通过更多的参与优质 PPP 项目及与更多具有较强实力的社会资本方合作参与 PPP 项目的出资方式，有效缓解公司在这方面的压力和风险。

3、下游房地产政策调控及市政园林市场波动风险。下游房地产行业的景气度及房地产企业对园林景观的投入将对公司营业收入具有重要影响，下游房地产行业如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；部分房地产商如果资金紧张，还可能影响赛石园林工程款的回收，导致坏账增加，造成应收账款坏账风险。同时，国家对地方债务融资平台的整顿及地方政府对市政景观的投入等将对赛石园林的业务收入产生重要影响。下游市政园林市场如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；如果下游地方政府财政紧张，同样将影响到工程款的回收，甚至可能导致坏账的大幅增加，造成应收款项坏账风险。另外，公司市政业务的开展力图建立全面的服务能力，以期市政项目能够快速、高效的落地实施，但市政建设项目审批流程复杂、PPP 形式项目规划等程序流程长，而且受政府认知、贯彻力度等各方面因素的影响，部分项目存在落地时间长或落地难的问题，给公司经营带来一定风险。

4、由于汽车终端市场竞争压力以及同业价格竞争，下游汽车主机厂客户对于产品价格的调整使公司的产品面临一定的降价压力。

5、根据公司发展战略，近年来公司开发了空气悬架、橡胶悬架等系统集成产品，通过技术提升有效地提高了公司的竞争优势，但在产品批量应用后将面临售后费用增加的风险。

6、公司尽管已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，如公司不能有效地与主要客户开展新产品的开发合作，公司对主要客户的市场开拓放缓甚至停滞、失败，或者主要客户的车型推广慢于预期进度，则公司将存在因产能扩大无法消化而导致的产品滞销风险。

7、商誉余额较高的风险。报告期内，公司商誉余额较高，主要由于公司之前年度进行投资并购累计形成，如未来被收购公司业绩出现大幅下滑，可能出现计提商誉减值的风险。公司将加强与收购标的资源整合与业务协同能力，进一步完善对吸收并购企业的内控管理及制度建设，保障被并购企业持续稳定健康发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.34% | 2019 年 02 月 13 日 | 2019 年 02 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 29.53% | 2019 年 05 月 17 日 | 2019 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 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 |
|--------------------|-----|--------|-----------------------------|------------------|------------------|-------|
| 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 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 徐海芹 | 股份增持承诺 | 自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司 | 2018 年 12 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------|---|------------------|------------------|-------|
| | | | 股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。 | | | |
| | 李荣华;张磊（小） | 股份增持承诺 | 自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。 | 2018 年 12 月 17 日 | 2019 年 06 月 17 日 | 已履行完毕 |
| | 郑召伟 | 股份增持承诺 | 自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。 | 2018 年 11 月 14 日 | 2019 年 05 年 14 日 | 已履行完毕 |
| | 张磊 | 股份增持承诺 | 在本次增持期间及增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。 | 2018 年 07 月 23 日 | 2019 年 01 年 23 日 | 已履行完毕 |
| | 张磊 | 其他承诺 | 张磊先生承诺，按照本倡议的相关内部细则，凡于 2018 年 02 月 27 日至 2018 年 03 月 26 日期间净买 | 2018 年 02 月 27 日 | 2019 年 04 月 26 日 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|---|--|--|--|
| | | | 入的美晨生态股票，且连续持有 12 个月以上并在职的员工，若因在前述时间期间增持美晨生态股票并在特定期限内减持造成的损失，张磊先生将以个人资金予以补偿；若有股票增值收益则归员工个人所有。 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“公司”或“美晨生态”）第三届董事会第二十七次会议及公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于制定山东美晨科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定山东美晨科技股份有限公司员工持股计划管理办法的议案》等相关议案，参加本期员工持股计划的总人数不超过31人，包括公司部分董事、监事和高级管理人员6人及其他员工不超过25人，具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。员工持股计划份额上限为36000万份，按照每份份额为1.00元为标准，单个员工最低认购金额为人民币1万元（即1万份），超过1万元的，以1万元的整数倍累计计算。任一持有人所持有本员工持股计划份额所对应的标的股票数量不超过公司股本总额的1%，信托计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的10%。具体内容详见公司2017年11月16日、2017年12月01日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

截止2018年01月11日，公司第一期员工持股计划已通过大宗交易及二级市场购买的方式累计买入公司股票22,828,950股，成交均价约为人民币15.60元/股，买入股票数量占公司总股本的2.83%。公司第一期员工持股计划已完成股票购买。具体内容详见公司2018年01月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 关联 | 关联 | 关联 | 关联 | 关联 | 关联 | 关联 | 占同 | 获批 | 是否 | 关联 | 可获 | 披露 | 披露 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

| 交易方 | 关系 | 交易类型 | 交易内容 | 交易定价原则 | 交易价格 | 交易金额(万元) | 类交易金额的比例 | 的交易额度(万元) | 超过获批额度 | 交易结算方式 | 得的同类交易市价 | 日期 | 索引 |
|------------------|---------------|------|-----------|--------|------|----------|----------|-----------|--------|--------|----------|-------------|-------------------|
| 德宏华江房地产开发有限公司 | 公司联营企业 | 提供劳务 | 工程施工费 | 市场价 | 市场价 | 657.08 | 1.45% | 2,490.31 | 否 | 按完工进度 | -- | 2019年04月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 赛石集团有限公司及其控股子公司 | 持股5%以上的股东 | 提供劳务 | 工程施工费 | 市场价 | 市场价 | 1,726.95 | 3.82% | 15,317.86 | 否 | 按完工进度 | -- | 2019年04月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 赛石集团有限公司及其控股子公司 | 持股5%以上的股东 | 提供劳务 | 设计费 | 市场价 | 市场价 | 0 | 0.00% | 680.06 | 否 | 按完工进度 | -- | 2019年04月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 公司联营企业 | 提供劳务 | 设计费 | 市场价 | 市场价 | 36.1 | 4.81% | 109.96 | 否 | 按完工进度 | -- | 2019年04月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 虹越花卉股份有限公司 | 持股5%以上股东投资的企业 | 购买商品 | 购买苗木及苗木工具 | 市场价 | 市场价 | 700.06 | 0.78% | 2,500 | 否 | 按完工进度 | -- | 2019年07月26日 | www.cninfo.com.cn |
| 合计 | | | | -- | -- | 3,120. | -- | 21,09 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|--|----|--|------|--|--|--|--|--|
| | | | 19 | | 8.19 | | | | | |
| 大额销货退回的详细情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司提请董事会审议确认并同意公司之全资子公司杭州赛石园林集团有限公司与华潍（天津）商业保理有限公司开展的应收账款保理业务，保理融资金额为人民币1.5亿元，保理融资期限为一年（保理业务手续完成、融资款发放之日起计算）。交易标的：赛石园林施工项目：诸城三河湿地公园项目及城区道路绿化项目设计施工以及诸城南湖市民公园建设项目设计施工总承包合同形成的合计32,622万元应收账款债权。

2、公司之全资子公司杭州赛石园林集团有限公司拟与赛石集团有限公司（以下简称“赛石有限”）签署《股权转让协议》，赛石园林拟将所持有的德宏华江投资发展有限公司（以下简称“华江投资”或“标的公司”、“目标公司”）注册资本中人民币15,200万元出资额（占标的公司注册资本人民币38,000万元的40%）所对应的股权及权益转让给赛石有限，转让价款2.26亿元，股权转让完成后赛石园林将不再持有华江投资股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|-------------|--|
| 关于同意全资子公司与华潍（天津）商业保理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的公告 | 2019年01月22日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

| | | |
|-------------------------------------|------------------|----------------------------------|
| 关于全资子公司出让德宏华江投资发展有限公司 40%股权暨关联交易的公告 | 2019 年 06 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
|-------------------------------------|------------------|----------------------------------|

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 |
| 山东美晨工业集 团有限公司 | 2018 年 04 月 16 日 | 18,000 | 2018 年 04 月 19 日 | 18,000 | 连带责任 保证 | 6 | 否 | 是 |
| 山东美晨工业集 团有限公司 | 2018 年 04 月 16 | 1,500 | 2018 年 11 月 28 日 | 1,500 | 连带责任 保证 | 1 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|---|---|---|
| | 日 | | | | | | | |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 3,000 | 2018年07月05日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2019年04月26日 | 5,000 | 2019年05月15日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2019年04月26日 | 5,000 | 2019年04月25日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2019年04月26日 | 3,500 | 2019年04月11日 | 3,500 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2019年04月26日 | 3,000 | 2019年06月20日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 2,000 | 2018年11月07日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 7,000 | 2018年10月17日 | 7,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 4,000 | 2018年10月11日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 10,000 | 2018年07月09日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 4,500 | 2018年09月13日 | 4,500 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 10,000 | 2018年12月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 5,000 | 2019年01月28日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 2,000 | 2019年01月24日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----------|--------|---|---|---|
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 15,000 | 2019年01月19日 | 15,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2016年04月15日 | 10,000 | 2016年12月29日 | 1,791.51 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2017年05月16日 | 3,500 | 2017年07月07日 | 1,923.63 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2017年05月16日 | 20,000 | 2017年11月30日 | 1,532.29 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2016年04月15日 | 10,000 | 2017年03月24日 | 1,726.05 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 4,000 | 2018年04月27日 | 2,111.33 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2018年04月16日 | 10,000 | 2018年12月14日 | 7,522.64 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2016年04月15日 | 10,000 | 2016年10月14日 | 6,416 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2016年04月15日 | 5,000 | 2016年10月13日 | 4,875 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2016年04月15日 | 5,000 | 2017年02月17日 | 3,209 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2018年04月16日 | 5,000 | 2018年11月07日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2019年04月26日 | 9,000 | 2018年05月30日 | 9,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2018年04月16日 | 10,000 | 2018年08月22日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州赛石生态农 | 2017年 | 6,590 | 2017年12月 | 1,165.2 | 连带责任 | 2 | 否 | 是 |

| 业有限公司 | 05 月 16 日 | | 14 日 | | 保证 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|------------------|------------------------|--------|-----|--------|------------|
| 无锡容器苗木有限公司 | 2016 年 04 月 15 日 | 1,782 | 2017 年 04 月 14 日 | 495 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 山东中和园艺有限公司 | 2016 年 04 月 15 日 | 6,318 | 2017 年 04 月 14 日 | 1,755 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州临安赛石花朝园艺有限公司 | 2016 年 04 月 15 日 | 2,500 | 2017 年 04 月 14 日 | 679.25 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 泾源县泾华旅游运营管理有限公司 | 2017 年 05 月 16 日 | 10,000 | 2018 年 02 月 13 日 | 6,673.12 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 2018 年 04 月 16 日 | 1,000 | 2019 年 01 月 24 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 2017 年 05 月 16 日 | 3,000 | 2017 年 12 月 27 日 | 2,790.46 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 2018 年 04 月 16 日 | 2,000 | 2018 年 07 月 13 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 25,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 38,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 233,190 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 162,181.48 |
| 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 |
| 杭州赛石生态农业有限公司 | 2017 年 05 月 16 日 | 6,590 | 2017 年 12 月 14 日 | 1,165.2 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 无锡容器苗木有限公司 | 2016 年 04 月 15 日 | 1,782 | 2017 年 04 月 14 日 | 495 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 山东中和园艺有限公司 | 2016 年 04 月 15 日 | 6,318 | 2017 年 04 月 14 日 | 1,755 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------|-------------------------|------------|--------|------------|---|---|
| | 日 | | | | | | | |
| 杭州临安赛石花朝园艺有限公司 | 2016年04月15日 | 2,500 | 2017年04月14日 | 679.25 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 2019年04月26日 | 9,000 | 2018年05月30日 | 9,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | 9,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | 9,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | 26,190 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | 13,094.45 | | |
| 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） | | 34,500 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | 47,500 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 259,380 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | 175,275.93 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 48.56% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 167,612.81 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 167,612.81 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

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

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度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

1、2019年03月28日公司收到山东省潍坊市国有资产监督管理委员会（以下简称“潍坊市国资委”）出具的《关于同意出资收购山东美晨生态环境股份有限公司股份的批复》（潍国资发〔2019〕17号）和《关于同意出资受让山东美晨生态环境股份有限公司股份的批复》（潍国资发〔2019〕20号），潍坊市国资委批复同意潍坊城投关于前述两次交易事项。具体内容详见公司于2019年03月29日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人协议转让公司部分股份获得潍坊市国资委批复同意的进展公告》（公告编号：2019-036）。

2、2019年06月13日潍坊市国资委出具了《关于同意出资收购山东美晨生态环境股份有限公司股份确认函》，潍坊市国资委同意潍坊城投与张磊、李晓楠重新签署股份转让协议，新签署的股份转让协议内容应与原《股份转让协议》约定的内容及批复文件保持一致。具体内容详见公司于2019年06月17日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人协议转让公司部分股份的进展公告》（公告编号：2019-079）。

3、根据深圳证券交易所的监管要求，针对前述两次协议转让股份交易，公司控股股东、实际控制人张磊先生与潍坊城投于2019年06月19日重新签署了《关于山东美晨生态环境股份有限公司股份转让（暨战略合作）之协议》（以下简称“《股份转让协议一》”）；控股股东、实际控制人张磊先生及其一致行动人李晓楠女士与潍坊城投、诸城投资于2019年06月20日重新签署了《关于山东美晨生态环境股份有限公司之附生效条件的股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议二》”）。本次交易双方重新签署的《股份转让协议一》、《股份转让协议二》与《原股份转让协议一》、《原股份转让协议二》的交易股份数量、交易价格等主要条款未发生变化。具体内容详见公司于2019年06月20日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人协议转让公司部分股份的进展公告》（公告编号：2019-080）。

4、2019年06月24日公司披露了关于收到诸城市国有资产运营中心（以下简称“诸城市国资中心”）出具的《关于同意诸城市经济开发投资公司收购山东美晨生态环境股份有限公司部分股份的决定》（诸国资〔2019〕3号）事项的公告，诸城市国资中心批复同意诸城投资和潍坊城投共同收购美晨生态控制权。其中，诸城投资通过协议转让方式收购张磊、李晓楠持有的美晨生态股票78,431,373股，占山美晨生态总股本的5.40%，占美晨生态回购后总股本的5.43%。具体内容详见公司于2019年06月24日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人协议转让公司部分股份获得诸城市国资中心批复同意的进展公告》（公告编号：2019-084）。

5、2019年06月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，前述两次协议转让股份的过户登记手续已完成，过户日期为2019年06月27日。具体内容详见公司于2019年06月28日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东、实际控制人变

更的公告》（公告编号：2019-092）。

6、公司于2018年12月06日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于2018年12月27日召开公司2018年第四次临时股东大会以特别决议审议通过了上述议案。2019年01月21日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《修订〈关于回购股份预案〉的议案》，根据深圳证券交易所2019年01月11日颁布的《上市公司回购股份实施细则》对回购预案部分条款进行了修订。公司于2019年01月28日实施了首次回购。具体回购事项及进展详见公司于2018年12月07日、28日、2019年01月22日、01月29日、02月12日、03月04日、04月02日、05月07日、06月04日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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 | 13,224,259 | 0.91% | | | | | | 13,224,259 | 0.91% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 13,224,259 | 0.91% | | | | | | 13,224,259 | 0.91% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 13,224,259 | 0.91% | | | | | | 13,224,259 | 0.91% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,439,848,251 | 99.09% | | | | | | 1,439,848,251 | 99.09% |
| 1、人民币普通股 | 1,439,848,251 | 99.09% | | | | | | 1,439,848,251 | 99.09% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,453,072,510 | 100.00% | | | | | | 1,453,072,510 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年12月06日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于2018年12月27日召开公司2018年第四次临时股东大会以特别决议审议通过了上述议案。2019年01月21日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《修订〈关于回购股份预案〉的议案》，根据深圳证券交易所2019年01月11日颁布的《上市公司回购股份实施细则》对回购预案部分条款进行了修订。公司于2019年01月28日实施了首次回购。截止2019年06月30日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份9,957,580股，占公司总股本的 0.69%，最高成交价为 3.96元/股，最低成交价为3.83元/股，支付的总金额为3,898.52万元（不含交易费用）。

具体回购事项及进展详见公司于2018年12月07日、28日、2019年01月22日、01月29日、02月12日、03月04日、04月02日、05月07日、06月04日、07月02日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、限售股份变动情况说明

公司本报告期初至期末限售股份未发生变动。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 28,908 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | | |
|----------------------------|--------|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的 | 持有无限售条件的 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 股份数量 | 股份数量 | | |
|---|---|--------|-------------|--------------|------|-------------|----|------------|
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 国有法人 | 21.46% | 311,802,306 | 311,802,306 | 0 | 311,802,306 | | |
| 赛石集团有限公司 | 境内非国有法人 | 7.57% | 109,940,733 | -15,517,242 | 0 | 109,940,733 | 质押 | 55,811,920 |
| 诸城市经济开发投资公司 | 国有法人 | 5.40% | 78,431,373 | 78,431,373 | 0 | 78,431,373 | | |
| 郭柏峰 | 境内自然人 | 4.19% | 60,928,397 | -18,229,700 | 0 | 60,928,397 | 质押 | 55,769,820 |
| 张磊 | 境内自然人 | 4.12% | 59,933,739 | -335,789,502 | 0 | 59,933,739 | 质押 | 59,933,739 |
| 西藏京治创业投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 3.73% | 54,256,115 | -14,709,400 | 0 | 54,256,115 | 质押 | 25,323,340 |
| 孙红宇 | 境内自然人 | 3.18% | 46,227,264 | 46,227,264 | 0 | 46,227,264 | 质押 | 46,227,264 |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—美晨科技第一期员工持股集合资金信托计划 | 其他 | 2.83% | 41,092,110 | 0 | 0 | 41,092,110 | | |
| 前海人寿保险股份有限公司—聚富产品 | 其他 | 2.42% | 35,201,201 | 0 | 0 | 35,201,201 | | |
| 西藏富美投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.60% | 23,271,129 | 0 | 0 | 23,271,129 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中潍坊市城市建设发展投资集团有限公司、诸城市经济开发投资公司为一致行动关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊，赛石集团有限公司实际控制人为郭柏峰。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|--|---|--------|-------------|
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 311,802,306 | 人民币普通股 | 311,802,306 |
| 赛石集团有限公司 | 109,940,733 | 人民币普通股 | 109,940,733 |
| 诸城市经济开发投资公司 | 78,431,373 | 人民币普通股 | 78,431,373 |
| 郭柏峰 | 60,928,397 | 人民币普通股 | 60,928,397 |
| 张磊 | 59,933,739 | 人民币普通股 | 59,933,739 |
| 西藏京治创业投资管理有限公司 | 54,256,115 | 人民币普通股 | 54,256,115 |
| 孙红宇 | 46,227,264 | 人民币普通股 | 46,227,264 |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—美晨科技第一期员工持股集合资金信托计划 | 41,092,110 | 人民币普通股 | 41,092,110 |
| 前海人寿保险股份有限公司—聚富产品 | 35,201,201 | 人民币普通股 | 35,201,201 |
| 西藏富美投资有限公司 | 23,271,129 | 人民币普通股 | 23,271,129 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中潍坊市城市建设发展投资集团有限公司、诸城市经济开发投资公司为一 致行动关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊，赛石集团有限公司实际 控制人为郭柏峰。 | | |
| 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） | 无 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|-------------------|
| 新控股股东名称 | 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 |
| 新控股股东性质 | 国有独资 |
| 变更日期 | 2019 年 06 月 27 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 06 月 28 日 |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|----------------|
| 新实际控制人名称 | 潍坊市国有资产监督管理委员会 |
|----------|----------------|

| | |
|----------|--|
| 新实际控制人性质 | 地方国资管理机构 |
| 变更日期 | 2019 年 06 月 27 日 |
| 指定网站查询索引 | www.cninfo.com.cn |
| 指定网站披露日期 | 2019 年 06 月 28 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2018 年年报。

三、截至本报告披露日公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2019年7月10日、2019年7月26日，公司发布了《第四届董事会第十一次会议决议公告》、《第四届监事会第十一次会议决议公告》、《2019年第二次临时股东大会决议公告》、《关于选举公司第四届监事会新任主席的公告》和《关于选举公司新董事长的公告》，公司人事变动具体情况如下：

1、公司非独立董事徐海芹先生、马景春先生、成君女士，申请辞去公司非独立董事职务。公司董事会推荐增补窦茂功先生、庞安全先生、姜永峰先生为非独立董事候选人，该事项已经股东大会决议通过。

2、公司财务总监孙淑芹女士因工作需要，申请辞去财务总监职务。经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，董事会聘任庞安全先生为公司财务总监。

3、公司监事会主席、监事甄冉女士因工作需要，申请辞去监事会主席、监事职务。公司监事会提名推荐陆迪女士为监事会新任监事，该事项已经股东大会决议通过。公司监事会审议通过了《关于选举公司第四届监事会新任主席的议案》，选举陆迪女士为公司第四届监事会新任主席。

4、公司董事长、董事郑召伟先生因工作需要，申请辞去公司董事长职务，辞去上述职务后郑召伟先生仍在公司担任非独立董事及董事会下属专门委员会相关职务。公司董事会审议通过了《关于选举公司新董事长的议案》，董事会选举窦茂功先生为公司新任董事长，法定代表人同时变更为窦茂功先生。

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 |
|--|---|--------|------------------|------------------|--------------|-------|--|
| 山东美晨科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）。 | 17 美晨 01 | 112558 | 2017 年 08 月 01 日 | 2022 年 08 月 01 日 | 40,000 | 5.78% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。 |
| 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 | 本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 1、公司于 2018 年 7 月 27 日，发布了 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018 年付息公告，并于 2018 年 8 月 1 日，完成利息及手续费支付人民币 2312.1156 万元。 2、公司于 2019 年 07 月 30 日，发布了 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019 年付息公告，并于 2019 年 8 月 1 日，完成利息及手续费支付人民币 2312.1156 万元。 | | | | | | |
| 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） | 不适用 | | | | | | |

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 | 办公地址 | 联系人 | 联系人电话 | | | | |
| 东方花旗证券有限公司 | 上海市黄浦区中山南路 | 程欢、张琼雯 | 021-23153888 | | | | |

| | | | |
|--|------------|------------|----------------------------|
| | | 318 号 24 层 | |
| 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 | 天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508 |
| 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 | 1、2016 年 10 月 12 日，公司召开第三届第十六次董事会，会议审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司本次发行公司债券具体方案的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次公司债券发行》的相关议案；2、2016 年 10 月 31 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司本次发行公司债券具体方案的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次公司债券发行》的相关议案；3、截至报告期末，2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金 4 亿元，用于补充公司营运资金、偿还有息债务，目前已使用完毕。 |
| 期末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金专项存储账户：兴业银行潍坊诸城支行，账号：377030100100051513，2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）债券募集资金净额已于 2017 年 08 月 02 日汇入公司指定的银行账户实行专户存储。截至报告期末，募集资金已全部使用完毕。 |
| 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 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

- 1、联合信用评级有限公司2017年6月30日出具的《山东美晨科技股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（联合〔2017〕1134号），本公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。
- 2、联合信用评级有限公司2018年5月25日出具的《山东美晨生态环境股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》（联合〔2018〕566号），本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。
- 3、联合信用评级有限公司2019年06月21日出具的《山东美晨生态环境股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》（联合〔2019〕1405号），本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。与上一次评级结果一致，未发生变化。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“17美晨01”），债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

一、增信机制

“17美晨01”通过保证担保的方式增信，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责任保证担保，债券持有人及债券受托管理人对担保事项予以持续监督。除保证担保外，为保证本期债券如期兑息兑付，发行人还设立了具体偿债计划以及相应保障措施。

二、偿债计划

（一）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。本期公司债券的付息日为存续期内每年的8月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

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。

（二）本金的支付

1、本期债券到期一次还本。若投资者放弃回售选择权，则本期债券的本金兑付日为2022年8月1日；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为2020年8月1日，未回售部分债券的本金兑付日为2022年8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。

三、偿债应急保障方案

长期以来，公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

四、偿债保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，本公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

（一）设立专门的偿付工作小组

发行人指定财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本次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。

在债券存续期间，由财务部牵头组成偿付工作小组，组成人员来自财务部等相关部门，负责本金和利息的偿付及与之相关的工作。

（二）切实做到专款专用

发行人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、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

（三）引入了债券受托管理人制度

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在本次债券本息无法按约定偿付时，根据《债券持有人会议规则》及《债券受托管理协议》的规定，采取必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

发行人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发行人承诺履行情况，并在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根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。

（四）制定债券持有人会议规则

发行人已按照《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，为保障本次债券本息的按约偿付做出了合理的制度安排。

（五）严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人

的监督，防范偿债风险。发行人将按《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。

(六) 发行人承诺

根据公司2016年第四次临时股东大会决议，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时，将至少采取如下措施：

- 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。

四、保证人深圳市高新投集团有限公司基本情况

1、截至2019年6月30日，高新投集团资产负债率为43.22%，流动比率为5.63%，速动比率5.63%，总资产为2,133,736.13万元，归属于母公司所有者权益1,210,374.35万元，2019年1-6净利润为70,222.33万元。高新投集团资产负债率较低，流动比率与速动比率较高，财务状况良好。（未经审计）

2、截至2019年6月30日，高新投集团对外提供担保本金余额为1225.82亿元（其中银行融资性担保额41.96亿元，保证担保额371.30亿元，保本基金担保额32.9）亿元（保本公募担保额（32.99）亿元、保本专户（0）亿元），固定收益类增信业务担保779.57亿元）。累计对外担保余额占净资产的1012.76%。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司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

本报告期内，债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》的约定履行了受托管理人的职责。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

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

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 147.24% | 149.24% | -2.00% |
| 资产负债率 | 59.39% | 60.28% | -0.89% |
| 速动比率 | 44.46% | 41.79% | 2.67% |
| | 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 | 3.25 | 6.13 | -46.98% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

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

EBITDA利息保障倍数本报告期内较去年同期降低46.98%,主要是报告期内利润总额较上年同期减少,以及利息支出较上年同期增加所致。

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

不适用

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

报告期内获得银行授信5.15亿,已使用4.4亿;报告期内偿还银行借款4.64亿元。

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

本次发行公司债券募集资金已用于补充公司营运资金、偿还有息债务,报告期末,公司严格履行募集说明书的相关约定和承诺,不存在对投资者利益造成重大影响的事项。

十三、报告期内发生的重大事项

本报告期内,本公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

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：山东美晨生态环境股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 666,187,970.19 | 723,722,382.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 70,296,332.84 | 124,670,077.81 |
| 应收账款 | 1,054,327,290.75 | 998,178,956.87 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 24,683,395.08 | 15,082,854.04 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 158,194,793.32 | 147,043,749.90 |
| 其中：应收利息 | 3,449,273.72 | 1,600,702.79 |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,937,341,680.64 | 4,933,197,564.65 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 17,367,898.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | 72,040,942.94 | 72,040,942.94 |
| 其他流动资产 | 89,705,827.64 | 88,173,212.48 |
| 流动资产合计 | 7,072,778,233.40 | 7,119,477,640.16 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 63,014,353.18 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 52,433,857.00 | 52,233,857.00 |
| 长期股权投资 | 328,289,303.65 | 286,599,324.64 |
| 其他权益工具投资 | 65,014,353.18 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 41,486,192.50 | 43,942,363.43 |
| 固定资产 | 647,311,261.16 | 347,569,234.32 |
| 在建工程 | 268,272,804.96 | 508,917,719.32 |
| 生产性生物资产 | | |
| 公益性生物资产 | 7,715,013.18 | 7,715,013.18 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 141,864,617.37 | 90,754,217.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 538,706,637.76 | 538,706,637.76 |
| 长期待摊费用 | 2,843,671.81 | 2,544,764.91 |
| 递延所得税资产 | 35,526,866.85 | 36,578,951.73 |
| 其他非流动资产 | 86,746,573.47 | 143,708,611.73 |
| 非流动资产合计 | 2,216,211,152.89 | 2,122,285,048.85 |
| 资产总计 | 9,288,989,386.29 | 9,241,762,689.01 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,310,350,000.00 | 1,142,896,000.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 903,109,414.60 | 904,162,842.55 |
| 应付账款 | 1,794,683,875.24 | 2,005,375,343.61 |
| 预收款项 | 11,313,906.68 | 4,203,204.44 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 35,543,228.08 | 71,980,943.27 |
| 应交税费 | 8,486,834.79 | 18,332,652.08 |
| 其他应付款 | 287,728,018.84 | 157,323,766.68 |
| 其中：应付利息 | 25,100,631.81 | 12,114,964.26 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 398,036,456.43 | 414,792,845.41 |
| 其他流动负债 | 54,331,371.80 | 51,401,118.88 |
| 流动负债合计 | 4,803,583,106.46 | 4,770,468,716.92 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 145,296,677.85 | 172,796,973.67 |
| 应付债券 | 397,393,469.76 | 397,014,376.02 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 78,321,763.28 | 157,461,554.37 |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | 38,933,077.88 | 31,220,362.96 |
| 递延收益 | 8,937,425.10 | 9,829,448.22 |
| 递延所得税负债 | 40,665,808.33 | 28,566,042.61 |
| 其他非流动负债 | 3,233,303.35 | 3,233,303.35 |
| 非流动负债合计 | 712,781,525.55 | 800,122,061.20 |
| 负债合计 | 5,516,364,632.01 | 5,570,590,778.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,453,072,510.00 | 1,453,072,510.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 292,429,253.68 | 292,429,253.68 |
| 减：库存股 | 38,993,745.27 | |
| 其他综合收益 | -168,275.62 | -164,766.60 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 77,508,254.14 | 77,508,254.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,825,509,943.04 | 1,687,121,378.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,609,357,939.97 | 3,509,966,629.95 |
| 少数股东权益 | 163,266,814.31 | 161,205,280.94 |
| 所有者权益合计 | 3,772,624,754.28 | 3,671,171,910.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,288,989,386.29 | 9,241,762,689.01 |

法定代表人：窦茂功

主管会计工作负责人：庞安全

会计机构负责人：王艳丽

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 506,463,183.22 | 472,298,462.71 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 18,740,178.69 | 35,022,484.12 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 578,232,072.02 | 417,133,783.82 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 4,424,099.75 | 5,411,724.51 |
| 其他应收款 | 1,392,440,685.09 | 1,511,435,213.48 |
| 其中：应收利息 | 6,116,750.80 | 4,776,522.24 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 95,131,405.37 | 70,722,774.35 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 17,367,898.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,139,355.10 | 1,761,006.29 |
| 流动资产合计 | 2,599,570,979.24 | 2,531,153,347.89 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 37,264,353.18 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,322,968,482.38 | 1,373,256,791.18 |
| 其他权益工具投资 | 37,264,353.18 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 16,746,317.83 | 11,629,773.69 |
| 固定资产 | 129,764,184.29 | 130,875,769.18 |
| 在建工程 | 1,294,210.87 | 10,564,534.03 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 9,182,395.12 | 9,476,323.12 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 22,317,464.58 | 21,713,386.77 |
| 其他非流动资产 | 3,713,442.27 | 1,575,558.43 |
| 非流动资产合计 | 1,543,250,850.52 | 1,596,356,489.58 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 资产总计 | 4,142,821,829.76 | 4,127,509,837.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 310,000,000.00 | 359,396,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 841,839,415.34 | 864,968,420.50 |
| 应付账款 | 96,014,610.85 | 80,981,587.72 |
| 预收款项 | 3,029,766.38 | 509,612.86 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,152,042.71 | 11,474,501.44 |
| 应交税费 | 2,417,049.54 | 9,247,916.85 |
| 其他应付款 | 24,389,210.08 | 12,288,258.35 |
| 其中：应付利息 | 21,665,544.52 | 10,073,631.92 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,284,842,094.90 | 1,338,866,297.72 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 397,393,469.76 | 397,014,376.02 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 65,940,169.38 | 59,738,585.62 |
| 递延收益 | 7,814,618.10 | 8,601,378.06 |
| 递延所得税负债 | 2,104,257.84 | 947,853.48 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 473,252,515.08 | 466,302,193.18 |
| 负债合计 | 1,758,094,609.98 | 1,805,168,490.90 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,453,072,510.00 | 1,453,072,510.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 298,029,316.97 | 298,029,316.97 |
| 减：库存股 | 38,993,745.27 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 77,508,254.14 | 77,508,254.14 |
| 未分配利润 | 595,110,883.94 | 493,731,265.46 |
| 所有者权益合计 | 2,384,727,219.78 | 2,322,341,346.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,142,821,829.76 | 4,127,509,837.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,237,910,446.83 | 1,790,836,692.93 |
| 其中：营业收入 | 1,237,910,446.83 | 1,790,836,692.93 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,190,723,016.10 | 1,528,454,233.04 |
| 其中：营业成本 | 877,198,914.41 | 1,204,479,901.59 |
| 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 | 5,980,660.69 | 10,648,775.02 |
| 销售费用 | 68,482,913.73 | 97,643,187.98 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 75,631,908.65 | 84,386,467.46 |
| 研发费用 | 77,900,695.63 | 53,751,724.33 |
| 财务费用 | 85,527,922.99 | 77,544,176.66 |
| 其中：利息费用 | 83,636,535.31 | 75,647,404.18 |
| 利息收入 | 3,823,626.79 | 2,190,628.40 |
| 加：其他收益 | 2,244,789.40 | 942,023.12 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 39,152,366.71 | 39,206,160.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 5,038,832.79 | -3,551,514.68 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 79,912,654.66 | 68,349,950.02 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 173,536,074.29 | 367,329,078.37 |
| 加：营业外收入 | 2,420,059.65 | 3,029,255.48 |
| 减：营业外支出 | 503,780.73 | 622,862.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 175,452,353.21 | 369,735,471.05 |
| 减：所得税费用 | 35,001,378.26 | 56,563,721.52 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 140,450,974.95 | 313,171,749.53 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 140,450,974.95 | 313,171,749.53 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 138,388,564.31 | 309,571,966.49 |
| 2. 少数股东损益 | 2,062,410.64 | 3,599,783.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -4,386.28 | -85,678.87 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,509.02 | -85,678.87 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -3,509.02 | -85,678.87 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | -3,509.02 | -85,678.87 |
| 9. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -877.26 | |
| 七、综合收益总额 | 140,446,588.67 | 313,086,070.66 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 138,385,055.29 | 309,486,287.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,061,533.38 | 3,599,783.04 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0952 | 0.2130 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0952 | 0.2130 |

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：窦茂功

主管会计工作负责人：庞安全

会计机构负责人：王艳丽

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 256,302,944.83 | 358,897,467.97 |
| 减：营业成本 | 199,609,201.80 | 246,051,666.29 |
| 税金及附加 | 1,826,280.82 | 3,687,041.04 |
| 销售费用 | 13,220,642.94 | 18,164,598.31 |
| 管理费用 | 11,459,369.48 | 16,698,267.28 |
| 研发费用 | 18,435,565.18 | 18,765,978.34 |
| 财务费用 | -25,055,035.96 | -7,132,296.22 |
| 其中：利息费用 | 24,652,039.27 | 22,411,954.43 |
| 利息收入 | 51,874,071.75 | 32,362,437.94 |
| 加：其他收益 | 805,964.80 | 786,759.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 357,976.24 | 7,984,760.15 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,342,317.25 | -4,315,816.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 79,967,072.35 | 68,440,643.44 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 116,595,616.71 | 135,558,559.62 |
| 加：营业外收入 | 333,778.00 | 780,436.25 |
| 减：营业外支出 | 16,774.47 | 2,004.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 116,912,620.24 | 136,336,991.87 |
| 减：所得税费用 | 15,533,001.76 | 19,679,527.71 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 101,379,618.48 | 116,657,464.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 101,379,618.48 | 116,657,464.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 101,379,618.48 | 116,657,464.16 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,190,819,762.44 | 1,379,505,207.15 |
| 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 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,696,984.65 | 365,909.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现 | 305,666,438.82 | 403,633,112.58 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金 | | |
| 经营活动现金流入小计 | 1,499,183,185.91 | 1,783,504,228.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 918,852,398.51 | 1,207,641,374.40 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 168,511,083.40 | 151,610,541.61 |
| 支付的各项税费 | 64,327,102.89 | 105,084,384.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 319,452,645.96 | 446,725,553.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,471,143,230.76 | 1,911,061,854.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,039,955.15 | -127,557,625.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 66,800,000.00 | 12,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,811,479.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 97,924,739.30 | 198,065.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,213,800.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 70,452,127.10 | 4,396,258.75 |
| 投资活动现金流入小计 | 237,390,666.40 | 35,405,803.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 155,819,116.98 | 105,103,075.47 |
| 投资支付的现金 | 137,234,870.90 | 174,093,467.14 |
| 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 | 17,741,688.77 | 45,000,485.35 |
| 投资活动现金流出小计 | 310,795,676.65 | 324,197,027.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,405,010.25 | -288,791,224.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 835,350,000.00 | 957,396,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 211,116,188.19 | 2,591,900.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,046,466,188.19 | 959,987,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 792,997,036.65 | 646,263,760.60 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,818,115.65 | 120,431,793.31 |
| 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 | 228,101,785.39 | 62,490,155.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,082,916,937.69 | 829,185,709.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,450,749.50 | 130,802,190.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 87,993.90 | -70,231.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -81,727,810.70 | -285,616,890.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 219,387,781.85 | 508,413,929.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 137,659,971.15 | 222,797,038.53 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 493,195,498.18 | 472,961,581.29 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 90,671,968.62 | 135,917,856.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 583,867,466.80 | 608,879,438.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 382,168,490.54 | 282,377,830.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,607,230.63 | 34,540,284.17 |
| 支付的各项税费 | 37,807,194.39 | 53,087,769.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 137,329,473.73 | 223,509,617.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 591,912,389.29 | 593,515,501.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,044,922.49 | 15,363,936.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 307,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 646,285.04 | 4,657,868.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 97,755,696.00 | 35,829.02 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,213,800.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 125,406,071.55 | 32,910,458.34 |
| 投资活动现金流入小计 | 533,021,852.59 | 237,604,155.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 123,238,802.92 | 16,811,696.49 |
| 投资支付的现金 | 115,000,000.00 | 307,500,000.00 |
| 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 | 41,461,688.77 | |
| 投资活动现金流出小计 | 279,700,491.69 | 324,311,696.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 253,321,360.90 | -86,707,541.10 |
| 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 | 130,000,000.00 | 210,396,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 55,608,148.08 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 185,608,148.08 | 210,396,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 179,396,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,865,871.41 | 71,266,917.26 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 228,101,785.38 | 402,155.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 417,363,656.79 | 131,669,072.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -231,755,508.71 | 78,726,927.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 19,580.61 | 4,655.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 13,540,510.31 | 7,387,977.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 10,554,271.77 | 20,015,957.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 24,094,782.08 | 27,403,935.02 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------------|-------------|--------|--|--------------------|-------------------|----------------------------|------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|--------|--------------------------|--------------------|----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 1,453,072.51 0.00 | | | | 292,429.253. 68 | | -164,766. 60 | | 77,508.2 54.1 4 | | 1,687.12 1,378.73 | | 3,509.96 6.62 9.95 | 161,205.280. 94 | 3,671.17 1,910.89 |
| 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 | 1,453,072.51 | | | | 292,429.253.68 | | -164,766.60 | | | 77,508,254.14 | | 1,687,121.37 | | 3,509,966.62 | 161,205.280.94 | 3,671,171.910.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 38,993.745.27 | | -3,509.02 | | | | | 138,388.564.31 | | 99,391.310.02 | 2,061,533.37 | 101,452,843.39 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -3,509.02 | | | | | 138,388.564.31 | | 138,385,055.29 | 2,061,533.37 | 140,446,588.66 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 38,993.745.27 | | | | | | | | | -38,993,745.27 | | -38,993,745.27 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 38,993.745.27 | | | | | | | | | -38,993,745.27 | | -38,993,745.27 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | 股 | 收益 | | | 准备 | 润 | | | | 计 |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------|--------|---|-----------------------------|---|--------------------|--|---------------------------|----|------------------------------|--|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| 一、上年期末 余额 | 807 .26 2,5 06. 00 | | | | 938, 515, 027. 32 | | -64, 819. 85 | | 60,2 53,9 26.2 3 | | 1,39 6,89 1,58 6.26 | | 3,20 2,85 8,22 5.96 | 153,4 02,93 9.74 | 3,356 ,261, 165.7 0 |
| 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 | 807 .26 2,5 06. 00 | | | | 938, 515, 027. 32 | | -64, 819. 85 | | 60,2 53,9 26.2 3 | | 1,39 6,89 1,58 6.26 | | 3,20 2,85 8,22 5.96 | 153,4 02,93 9.74 | 3,356 ,261, 165.7 0 |
| 三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列) | 645 .81 0,0 04. 00 | | | | -646 ,085, 773. 64 | | -99, 946. 75 | | 17,2 54,3 27.9 1 | | 290, 229, 792. 47 | | 307, 108, 403. 99 | 7,802 ,341. 20 | 314,9 10,74 5.19 |
| (一)综合 收益总额 | | | | | | | -99, 946. 75 | | | | 372, 065, 120. 86 | | 371, 965, 174. 11 | 7,010 ,699. 62 | 378,9 75,87 3.73 |
| (二)所有 者投入 和减少 资本 | | | | | -275 ,769. 64 | | | | | | | | -275 ,769 .64 | 791,6 41.58 | 515.8 71.94 |
| 1. 所有 者投入 的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | 791,6 41.58 | 791,6 41.58 |
| 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 | | | | | -275,769.64 | | | | | | | | -275,769.64 | | -275,769.64 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 17,254,327.91 | | -81,835,328.39 | | | -64,581,000.48 | | -64,581,000.48 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,254,327.91 | | -17,254,327.91 | | | -64,581,000.48 | | -64,581,000.48 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -64,581,000.48 | | | -64,581,000.48 | | -64,581,000.48 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 645,810,040.00 | | | | -645,810,040.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 645,810,040.00 | | | | -645,810,040.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,453,072.51 | | | | 292,429.253.68 | | -164,766.60 | | 77,508.254.14 | | 1,687.121.378.73 | | 3,509.966.629.95 | 161,205,280.94 | 3,671,171,910.89 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,453,072.510.00 | | | | 298,029,316.97 | | | | 77,508,254.14 | 493,731,265.46 | | 2,322,341,346.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,453,072.510.00 | | | | 298,029,316.97 | | | | 77,508,254.14 | 493,731,265.46 | | 2,322,341,346.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 38,993,745.27 | | | | 101,379,618.48 | | 62,385,873.21 |
| (一) 综合收 | | | | | | | | | | 101,379, | | 101,379, |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--------|--|----------------|
| 益总额 | | | | | | | | | | 618.48 | | 618.48 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 38,993,745.27 | | | | | | -38,993,745.27 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 38,993,745.27 | | | | | | -38,993,745.27 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,453,072,510.00 | | | | 298,029,316.97 | 38,993,745.27 | | | 77,508,254.14 | 595,110,883.94 | | 2,384,727,219.78 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年报 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|---------------|----------------|-------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 807,262,506.00 | | | | 943,839,320.97 | | | 60,253,926.23 | 403,023,314.74 | | | 2,214,379,067.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 807,262,506.00 | | | | 943,839,320.97 | | | 60,253,926.23 | 403,023,314.74 | | | 2,214,379,067.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 645,810,004.00 | | | | -645,810,004.00 | | | 17,254,327.91 | 90,707,950.72 | | | 107,962,278.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 172,543,279.11 | | | 172,543,279.11 |
| (二) 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 17,254,327.91 | -81,835,328.39 | | -64,581,000.48 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,254,327.91 | -17,254,327.91 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -64,581,000.48 | | -64,581,000.48 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 645,810,004.00 | | | | | -645,810,004.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 645,810,004.00 | | | | | -645,810,004.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,453,072,510.00 | | | | 298,029,316.97 | | | | 77,508,254.14 | 493,731,265.46 | | 2,322,341,346.57 |

三、公司基本情况

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东美晨汽车部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。2017年12月1日，经第四次临时股东大会审议通过，山东美晨科技股份有限公司变更为山东美晨生态环境股份有限公司，2017年12月6日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91370000768718095E。公司法定代表人郑召伟，股本总额1,453,072,510.00元，报告期内公司注册地址为山东省潍坊市诸城市密州街道北十里四村600号；截至本报告披露日，经公司第二次临时股东大会及第四届董事会第十二次会议审议通过，公司法定代表人变更为：窦茂功，公司注册地址变更为：山东省潍坊市诸城市密州东路12001号，其他内容不变。

1、报告期内公司注册地址为山东省潍坊市诸城市密州街道北十里四村600号；截至本报告披露日，经公司第二次临时股东大会及第四届董事会第十二次会议审议通过，公司注册地址变更为：山东省潍坊市诸城市密州东路12001号。

2、公司现主要从事橡胶非轮胎与园林绿化业务，在研发和生产新型橡胶减震器和新型橡胶流体管路两大系列产品的同时，积极在环保领域拓展，以园林绿化业务为突破口，开拓新的市场。橡胶非轮胎制品目前主要应用于商用车及乘用车领域；园林绿化业务主要为园林古建筑工程、市政公用工程、生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让。

3、本公司经工商行政管理部门核准的经营经营范围为：环境工程及环境修复的设计和施工；园林绿化工程施工和园林养护；节能技术及产品的研发和销售；固体废弃物处置及回收利用的相关设施的设计及运营管理；市政污水及工业废水处理项目的设计；污水处理厂的运营管理；减震橡胶制品、胶管制品及其他橡胶制品、塑料制品、机械零配件、电器机械及器材的研发、生产、销售及技术咨询；模具制造；金属材料、化工原料销售（不含危险化学品）；出口本企业自产产品和技术，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、本财务报表由本公司董事会于2019年8月23日批准报出。公司本年度合并范围包括：全资子公司杭州赛石园林集团有限公司（以下简称“赛石集团”）、山东美晨工业集团有限公司（以下简称“美晨工业集团”）、智慧地球生态开发有限公司（以下简称“智慧地球”）、山东津美生物科技有限公司（以下简称“津美生物”）。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

公司自本报告期末12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）、同一控制下的企业合并

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。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合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)、非同一控制下的企业合并

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。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(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。

(3)、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2)、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3)、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1)、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2)、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3)、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4)、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

(一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：销售客户

应收账款组合2：应收关联方销售款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：押金及其他保证金

其他应收款组合2：投标保证金

其他应收款组合3：备用金

其他应收款组合4：往来款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

参考本报告第十节财务报告中“五（10）金融工具”相关内容。

12、应收账款

参考本报告第十节财务报告中“五（10）金融工具”相关内容。

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考本报告第十节财务报告中“五（10）金融工具”相关内容。

15、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）、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、委托加工物资、消耗性生物资产（绿化苗木）、工程施工等。

(2)、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3)、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4)、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、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类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

参考本报告第十节财务报告中“五（10）金融工具”相关内容。

22、长期股权投资

(1)、初始投资成本确定

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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司应当按照《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。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 | 5 | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50% |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67%—19.00% |
| 工具器具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8-10 | 5 | 11.88%—9.50% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

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

(2)、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的

资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

(1)、生物资产的分类

本公司的生物资产为苗木类资产，全部为消耗性生物资产。

(2)、生物资产的计价方法

本公司生物资产按成本进行初始计量。

(3)、生物资产的后续计量

消耗性生物资产在郁闭度前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出计入当期损益。根据公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类和地被类三类植物进行郁闭度确定。根据消耗性生物资产自身生长特点和对郁闭度指标的要求，各类消耗性生物资产的郁闭度确定标准如下：

乔木类：

乔木A类郁闭度确定为0.545、0.578

株行距约300CM*300CM，胸径8-10CM，冠径约250CM时，

郁闭度： $3.14*125*125/(300*300)=0.545$

株行距约350CM*350CM，胸径8-10CM，冠径约300CM时，

郁闭度： $3.14*150*150/(350*350)=0.578$

乔木B类郁闭度确定为0.601

株行距约400CM*400CM，胸径10-15CM，冠径约350CM时，

郁闭度： $3.14*175*175/(400*400)=0.601$

大灌木类：

大灌木A类郁闭度确定为0.601

株行距约400CM*400CM，高度350-400CM，冠径约350CM时，

郁闭度： $3.14*175*175/(400*400)=0.601$

大灌木B类郁闭度确定为0.723

株行距约500CM*500CM，高度500-600CM，冠径约480CM时，

郁闭度： $3.14*240*240/(500*500)=0.723$

灌木类：

灌木类：郁闭度确定为0.502

株行距约150CM*150CM，冠径约120CM时，

郁闭度： $3.14*60*60/(150*150)=0.502$

地被类：

地被类：郁闭度确定为0.785

株行距约50CM*50CM，冠径约50CM时，

郁闭度： $3.14*25*25/(50*50)=0.785$

(4)、生物资产出库的计价方法

消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

(5)、生物资产减值测试方法、减值准备计提方法

每年度终了，公司对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

28、公益性生物资产

本公司的公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行营造的公益性生物资产的成本，应当按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。公益性生物资产不计提减值准备。

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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)、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方法分别为：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；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 管理软件 | 10 | 直线法 |
| 专利技术 | 10 | 直线法 |
| 商标权 | 10 | 直线法 |

（2）、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

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

本公司对已售出的产品实行“产品质量三包”售后服务政策。根据公司实际情况以及实施“产品质量三包”售后服务的经验，公司依据当年度销售收入的4%计提“产品质量三包费”并计入预计负债。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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)、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：

市场销售代表依据客户生产计划及第三方物流库存编制发货通知单，经市场经理、销售部经理审批后由物流部依据发货通知单向各市场第三方物流库发货；第三方物流库依据客户上线系统发布的信息负责产

品配送，客户接收产品并出具收货凭证；财务部门依据客户确认的收货凭证、合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认商品销售收入。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2)、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务主要业务为设计服务，根据《企业会计准则第14号—收入》准则关于提供劳务收入确认的相关规定，结合公司设计业务工作阶段成果，并考虑客户对各阶段工作成果的确认时点，以及公司与客户约定的业务费用结算时点和行业惯例，公司对设计收入确定如下会计确认政策：

公司设计业务划分为以下三个阶段：

A、方案设计及扩初设计阶段、B、施工图纸阶段、C、施工现场配合阶段。

1) 设计收入确认标准

①在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比根据第三方确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例计算确定，公司在资产负债表日按照合同总收入金额乘以完工百分比扣除以前会计期间已确认提供劳务收入后的金额，确认当期劳务收入，同时结转当期已发生劳务成本。结算时，结算金额与合同金额之间的差额计入结算当期。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认劳务收入。

2) 设计收入具体确认时点

对于园林景观设计收入，公司以提供景观规划设计劳务结果是否可靠估计为标准分情况确认收入，公司设计业务通常分为三个阶段：方案设计及扩初设计阶段、施工图纸阶段和施工现场配合阶段；提供方案设计及扩初设计后，公司确认合同总价款50%左右的收入，提供施工图纸后确认合同总价款40%左右的收入，剩余10%的收入于工程施工验收完毕后确认。

(3)、让渡资产使用权

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

(4)、建造合同

1) 建造合同类型

公司签订的建造合同类型属于固定造价合同。

2) 核算方法

按照建造合同准则的相关规定，公司相关核算流程如下：

①完工进度的确定

完工进度的确定方法： $\text{完工进度} = \frac{\text{累计实际发生的合同成本}}{\text{合同预计总成本}} \times 100\%$ ，累计实际发生的合同成本是指实现工程完工进度所发生的直接成本和间接成本。

②完工百分比法的运用

确定完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用；当期确认的合同收入 = 合同总价款 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入；当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用；当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用。

上述公式中的完工进度指累计完工进度。对于当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计确认的合同费用扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(5)、BT业务

BT (BuildTransfer) 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

如公司提供建造服务，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-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款—建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与合同毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款—建设期”至“长期应收款—回购期”；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。

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长

期应收款—回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

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。

(6)、PPP业务

PPP模式可分为建设-运营-移交（BOT）、管理合同（MC）、委托运营（OM）、建设-拥有-运营（BOO）、转让-运营-移交（TOT）、改建-运营-移交（ROT）等不同运作方式。

本公司的PPP业务主要为建设-运营-移交（BOT）模式，是由项目公司承担新建项目设计、融资、建造、运营、维护和用户服务职责，并在合同期内，获得该公共项目的特许经营收费权以及一部分政府付费，合同期满后项目资产及相关权利等移交给政府的项目运作方式。

公司BOT的会计核算方法为：

1) 公司提供建造服务的情况下，在建造期间，对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定处理。

2) 公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

40、政府补助

(1)、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

(2)、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--------------------------------|----|
| 财政部 2017 年修订《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）等四项金融工具准则，同时要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。 | 第四届董事会第十三次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见 | |
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。 | 第四届董事会第十三次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见 | |

1) 财政部2017年修订《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）等四项金融工具准则，同时要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2019年1月1日起开始执行。

按照新金融工具准则，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，财务报表中以其他权益工具投资列报。

2) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财会[2019]6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。

公司按照上述通知编制2019年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整。

①对本期资产负债表相关项目影响如下：

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 1,122,849,034.68 | | 452,156,267.94 | |
| 应收票据 | | 124,670,077.81 | | 35,022,484.12 |
| 应收账款 | | 998,178,956.87 | | 417,133,783.82 |
| 应付票据及应付账款 | 2,909,538,186.16 | | 945,950,008.22 | |
| 应付票据 | | 904,162,842.55 | | 864,968,420.50 |
| 应付账款 | | 2,005,375,343.61 | | 80,981,587.72 |

②对利润表相关项目影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 原列报报表项目 | 新列报报表项目 |
|---|---------|--------------------------------------|
| 利润表中将原“减：资产减值损失”位置下移并调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，利润表中增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）” | 资产减值损失 | 资产减值损失（损失以“-”填列） 信用减值损失（损失以“-”填列） |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 723,722,382.86 | 723,722,382.86 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 124,670,077.81 | 124,670,077.81 | |
| 应收账款 | 998,178,956.87 | 998,178,956.87 | |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 预付款项 | 15,082,854.04 | 15,082,854.04 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 147,043,749.90 | 147,043,749.90 | |
| 其中：应收利息 | 1,600,702.79 | 1,600,702.79 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 4,933,197,564.65 | 4,933,197,564.65 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 17,367,898.61 | 17,367,898.61 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 72,040,942.94 | 72,040,942.94 | |
| 其他流动资产 | 88,173,212.48 | 88,173,212.48 | |
| 流动资产合计 | 7,119,477,640.16 | 7,119,477,640.16 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 63,014,353.18 | | -63,014,353.18 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 52,233,857.00 | 52,233,857.00 | |
| 长期股权投资 | 286,599,324.64 | 286,599,324.64 | |
| 其他权益工具投资 | | 63,014,353.18 | 63,014,353.18 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 43,942,363.43 | 43,942,363.43 | |
| 固定资产 | 347,569,234.32 | 347,569,234.32 | |
| 在建工程 | 508,917,719.32 | 508,917,719.32 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 90,754,217.65 | 90,754,217.65 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 538,706,637.76 | 538,706,637.76 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 长期待摊费用 | 2,544,764.91 | 2,544,764.91 | |
| 递延所得税资产 | 36,578,951.73 | 36,578,951.73 | |
| 其他非流动资产 | 143,708,611.73 | 143,708,611.73 | |
| 非流动资产合计 | 2,122,285,048.85 | 2,122,285,048.85 | |
| 资产总计 | 9,241,762,689.01 | 9,241,762,689.01 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,142,896,000.00 | 1,142,896,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 904,162,842.55 | 904,162,842.55 | |
| 应付账款 | 2,005,375,343.61 | 2,005,375,343.61 | |
| 预收款项 | 4,203,204.44 | 4,203,204.44 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 71,980,943.27 | 71,980,943.27 | |
| 应交税费 | 18,332,652.08 | 18,332,652.08 | |
| 其他应付款 | 157,323,766.68 | 157,323,766.68 | |
| 其中：应付利息 | 12,114,964.26 | 12,114,964.26 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 414,792,845.41 | 414,792,845.41 | |
| 其他流动负债 | 51,401,118.88 | 51,401,118.88 | |
| 流动负债合计 | 4,770,468,716.92 | 4,770,468,716.92 | |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 172,796,973.67 | 172,796,973.67 | |
| 应付债券 | 397,014,376.02 | 397,014,376.02 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 157,461,554.37 | 157,461,554.37 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 31,220,362.96 | 31,220,362.96 | |
| 递延收益 | 9,829,448.22 | 9,829,448.22 | |
| 递延所得税负债 | 28,566,042.61 | 28,566,042.61 | |
| 其他非流动负债 | 3,233,303.35 | 3,233,303.35 | |
| 非流动负债合计 | 800,122,061.20 | 800,122,061.20 | |
| 负债合计 | 5,570,590,778.12 | 5,570,590,778.12 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,453,072,510.00 | 1,453,072,510.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 292,429,253.68 | 292,429,253.68 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -164,766.60 | -164,766.60 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 77,508,254.14 | 77,508,254.14 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,687,121,378.73 | 1,687,121,378.73 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,509,966,629.95 | 3,509,966,629.95 | |
| 少数股东权益 | 161,205,280.94 | 161,205,280.94 | |
| 所有者权益合计 | 3,671,171,910.89 | 3,671,171,910.89 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,241,762,689.01 | 9,241,762,689.01 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|----|------------------|------------------|-----|
|----|------------------|------------------|-----|

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 472,298,462.71 | 472,298,462.71 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 35,022,484.12 | 35,022,484.12 | |
| 应收账款 | 417,133,783.82 | 417,133,783.82 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 5,411,724.51 | 5,411,724.51 | |
| 其他应收款 | 1,511,435,213.48 | 1,511,435,213.48 | |
| 其中：应收利息 | 4,776,522.24 | 4,776,522.24 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 70,722,774.35 | 70,722,774.35 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 17,367,898.61 | 17,367,898.61 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,761,006.29 | 1,761,006.29 | |
| 流动资产合计 | 2,531,153,347.89 | 2,531,153,347.89 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 37,264,353.18 | | -37,264,353.18 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,373,256,791.18 | 1,373,256,791.18 | |
| 其他权益工具投资 | | 37,264,353.18 | 37,264,353.18 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 11,629,773.69 | 11,629,773.69 | |
| 固定资产 | 130,875,769.18 | 130,875,769.18 | |
| 在建工程 | 10,564,534.03 | 10,564,534.03 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 9,476,323.12 | 9,476,323.12 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 21,713,386.77 | 21,713,386.77 | |
| 其他非流动资产 | 1,575,558.43 | 1,575,558.43 | |
| 非流动资产合计 | 1,596,356,489.58 | 1,596,356,489.58 | |
| 资产总计 | 4,127,509,837.47 | 4,127,509,837.47 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 359,396,000.00 | 359,396,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 864,968,420.50 | 864,968,420.50 | |
| 应付账款 | 80,981,587.72 | 80,981,587.72 | |
| 预收款项 | 509,612.86 | 509,612.86 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 11,474,501.44 | 11,474,501.44 | |
| 应交税费 | 9,247,916.85 | 9,247,916.85 | |
| 其他应付款 | 12,288,258.35 | 12,288,258.35 | |
| 其中：应付利息 | 10,073,631.92 | 10,073,631.92 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,338,866,297.72 | 1,338,866,297.72 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 397,014,376.02 | 397,014,376.02 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 59,738,585.62 | 59,738,585.62 | |
| 递延收益 | 8,601,378.06 | 8,601,378.06 | |
| 递延所得税负债 | 947,853.48 | 947,853.48 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 466,302,193.18 | 466,302,193.18 | |
| 负债合计 | 1,805,168,490.90 | 1,805,168,490.90 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,453,072,510.00 | 1,453,072,510.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 298,029,316.97 | 298,029,316.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 77,508,254.14 | 77,508,254.14 | |
| 未分配利润 | 493,731,265.46 | 493,731,265.46 | |
| 所有者权益合计 | 2,322,341,346.57 | 2,322,341,346.57 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,127,509,837.47 | 4,127,509,837.47 | |

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|------------------------|
| 增值税 | 销售货物或应税劳务收入 | 16%或 13%、10%或 9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 缴纳增值税和出口免抵增值额 | 5%、7% |

| | | |
|---------|----------------|-----------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、10%、25%、30% |
| 教育费附加 | 缴纳增值税和出口免抵增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳增值税和出口免抵增值税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 山东美晨生态环境股份有限公司 | 15% |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 15% |
| 山东津美生物科技有限公司 | 25% |
| 智慧地球生态开发有限公司 | 25% |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 15% |
| 美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司 | 20% |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 25% |
| 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 | 15% |
| 山东晨德农业科技有限公司 | 25% |
| 杭州园林景观设计有限公司 | 25% |
| 杭州赛石苗圃有限公司 | 免税 |
| 杭州赛石生态农业有限公司 | 免税 |
| 杭州临安赛石花朝园艺有限公司 | 免税 |
| 无锡赛石容器苗木有限公司 | 免税 |
| 昌邑赛石容器花木有限公司 | 免税 |
| 杭州赛淘电子商务有限公司 | 25% |
| 陕西沁园春生态环境有限公司 | 25% |
| 微山赛石置业有限公司 | 25% |
| 绿苑园林设计有限公司 | 30% |
| 衢州赛石田园发展有限公司 | 25% |
| 崇义赛石生态建设有限公司 | 25% |
| 乌苏赛石兴融园林建设有限公司 | 25% |
| 浙江智旅信息有限公司 | 25% |
| 彬县新润生态园林绿化有限公司 | 25% |
| 齐河赛石园林绿化有限公司 | 免税 |
| 兴国赛石生态环境工程有限公司 | 20% |
| 兴国赛石花围酒店有限公司 | 25% |
| 单县赛恒旅游开发有限公司 | 25% |
| 沂水县龙湾新区开发建设有限公司 | 25% |

| | |
|------------------|-----|
| 乌苏市赛石生态园艺有限公司 | 25% |
| 诸城市信卓赛石旅游发展有限公司 | 25% |
| 杭州市园林工程有限公司 | 25% |
| 江西石城旅游有限公司 | 25% |
| 上犹赛石生态建设有限公司 | 15% |
| 山东中和园艺有限公司 | 免税 |
| 泾源县泾华旅游运营管理有限公司 | 25% |
| 江西大余赛石生态旅游有限公司 | 25% |
| 龙南赛石生态环境有限公司 | 25% |
| 新疆赛石建设工程有限公司 | 25% |
| 江西石城双石旅游置业有限公司 | 25% |
| 江西双石温泉酒店有限公司 | 25% |
| 江西双石花木有限公司 | 免税 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 15% |
| 武汉绿沃园林绿化养护有限公司 | 25% |
| 武汉金福雅苗木有限公司 | 25% |
| 泾源县法雅文化旅游发展有限公司 | 25% |
| 淮南市法雅旅游文化发展有限公司 | 25% |
| 武汉法雅旅游文化有限公司 | 25% |
| 武汉法雅生态修复有限公司 | 25% |
| 山东龙泽生态环境开发有限公司 | 25% |
| 潍坊市弘丰农业科技发展有限公司 | 免税 |
| 黎城赛石美景建设有限公司 | 25% |
| 鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司 | 25% |
| 菏泽赛石文化旅游有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、2017年12月28日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定本公司为高新技术企业，证书编号GR201737000273，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自2017年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

2、2018年8月16日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定子公司工业集团为高新技术企业，证书编号GR201837000146。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司工业集团自2018年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

3、2018年11月30日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定赛石园林

为高新技术企业，证书编号GR201833001306，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司赛石园林自2018年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

4、2016年12月13日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定东风美晨为高新技术企业，证书编号GR201642000739，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司东风美晨自2017年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

5、根据财政部国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知（财税【2013】4号），自2012年1月1日至2020年12月31日，对设在赣州市的鼓励类产业及优势产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税，子公司上犹赛石生态建设有限公司、杭州市园林工程有限公司石城分公司符合《产业结构调整指导目录》中的鼓励类产业的内资企业。

6、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税的规定，本公司全资子公司赛石园林的子公司杭州赛石生态农业有限公司、杭州赛石苗圃有限公司、杭州临安赛石花朝园艺有限公司、无锡赛石容器苗木有限公司、昌邑赛石容器花木有限公司及孙公司山东中和园艺有限公司报告期内销售自产农产品免征增值税。

7、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事农业、林业项目的所得免征企业所得税，子公司杭州赛石园林集团有限公司的子公司杭州赛石生态农业有限公司、杭州赛石苗圃有限公司、杭州临安赛石花朝园艺有限公司、无锡赛石容器苗木有限公司、昌邑赛石容器花木有限公司、齐河赛石园林绿化有限公司、山东中和园艺有限公司、江西双石花木有限公司及潍坊市弘丰农业科技发展有限公司从事农业、林业项目的所得免征企业所得税。

8、根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税2019年13号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司兴国赛石生态环境工程有限公司、美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司报告期内符合上述条件。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 43,669.49 | 33,861.10 |
| 银行存款 | 137,616,301.66 | 219,353,920.75 |
| 其他货币资金 | 528,527,999.04 | 504,334,601.01 |
| 合计 | 666,187,970.19 | 723,722,382.86 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 55,210,512.55 | 99,592,926.64 |
| 商业承兑票据 | 15,085,820.29 | 25,077,151.17 |
| 合计 | 70,296,332.84 | 124,670,077.81 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 519,106,421.74 | |
| 合计 | 519,106,421.74 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,245,428.90 | 0.12% | 840,104.77 | 67.46% | 405,324.13 | 1,261,028.90 | 0.11% | 855,704.77 | 67.86% | 405,324.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 1,245,428.90 | 0.12% | 840,104.77 | 67.46% | 405,324.13 | 1,261,028.90 | 0.11% | 855,704.77 | 67.86% | 405,324.13 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,163,104,156.94 | 99.88% | 109,182,190.32 | 9.38% | 1,053,921,966.62 | 1,115,760,164.01 | 99.89% | 117,986,531.27 | 10.57% | 997,773,632.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：销售客户 | 1,163,104,156.94 | 99.88% | 109,182,190.32 | 9.38% | 1,053,921,966.62 | 1,115,760,164.01 | 99.89% | 117,986,531.27 | 10.57% | 997,773,632.74 |
| 合计 | 1,164,349,585.84 | 100.00% | 110,022,295.09 | | 1,054,327,290.75 | 1,117,021,192.91 | 100.00% | 118,842,236.04 | | 998,178,956.87 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|------------|------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 浙江神仙居旅游集团有限公司 | 96,000.00 | 96,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 武汉新区建设开发投资有限公司 | 589,092.48 | 348,565.48 | 59.17% | 与客户对账确认坏账 |
| 恒大地产集团包头有限公司 | 458,567.72 | 293,770.59 | 64.06% | 与客户对账确认坏账 |
| 洛阳浩德鑫置地有限公司 | 98,433.70 | 98,433.70 | 100.00% | 与客户对账确认坏账 |
| 武汉市林果草坪景观有限责任公司 | 3,335.00 | 3,335.00 | 100.00% | 与客户对账确认坏账 |

| | | | | |
|----|--------------|------------|----|----|
| 合计 | 1,245,428.90 | 840,104.77 | -- | -- |
|----|--------------|------------|----|----|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 999,381,439.07 | 49,969,056.23 | 5.00% |
| 1—2 年 | 49,641,004.77 | 4,964,100.48 | 10.00% |
| 2—3 年 | 46,696,895.30 | 14,009,068.59 | 30.00% |
| 3—4 年 | 26,678,708.51 | 13,339,354.29 | 50.00% |
| 4—5 年 | 27,610,997.16 | 13,805,498.60 | 50.00% |
| 5 年以上 | 13,095,112.13 | 13,095,112.13 | 100.00% |
| 合计 | 1,163,104,156.94 | 109,182,190.32 | -- |

确定该组合依据的说明:

按销售客户应收账款所形成的往来账龄作为划分预期信用损失的主要依据划分资产组合,并根据预估的损失率比例计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

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

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 949,412,382.83 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 949,412,382.83 |
| 1 至 2 年 | 44,676,904.29 |
| 2 至 3 年 | 32,687,826.71 |
| 3 年以上 | 27,144,852.79 |
| 3 至 4 年 | 13,339,354.22 |
| 4 至 5 年 | 13,805,498.57 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 1,053,921,966.62 |
|----|------------------|

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 118,842,236.04 | -8,819,940.95 | | | 110,022,295.09 |
| 合计 | 118,842,236.04 | -8,819,940.95 | | | 110,022,295.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 名称 | 金额 | 占比(%) | 坏账准备余额 |
|-----|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | 70,550,980.05 | 6.06 | 3,527,549.00 |
| 第二名 | 57,381,552.51 | 4.93 | 2,869,077.63 |
| 第三名 | 56,640,999.59 | 4.86 | 2,832,049.98 |
| 第四名 | 44,000,000.00 | 3.78 | 2,200,000.00 |
| 第五名 | 42,347,534.08 | 3.64 | 2,117,376.70 |
| 合计 | 270,921,066.23 | 23.27 | 13,546,053.32 |

(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：

6、应收款项融资

单位：元

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 22,712,023.77 | 92.01% | 12,873,854.42 | 85.35% |
| 1 至 2 年 | 869,371.36 | 3.52% | 1,150,867.76 | 7.63% |
| 2 至 3 年 | 572,165.05 | 2.32% | 539,531.86 | 3.58% |
| 3 年以上 | 529,834.90 | 2.15% | 518,600.00 | 3.44% |
| 合计 | 24,683,395.08 | -- | 15,082,854.04 | -- |

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

| 名称 | 金额 | 占比(%) |
|-----|--------------|-------|
| 第一名 | 2,372,121.50 | 9.61 |
| 第二名 | 1,140,149.19 | 4.62 |
| 第三名 | 1,085,617.27 | 4.40 |
| 第四名 | 1,072,609.50 | 4.35 |
| 第五名 | 895,112.00 | 3.63 |
| 合计 | 6,565,609.46 | 26.60 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 3,449,273.72 | 1,600,702.79 |
| 其他应收款 | 154,745,519.60 | 145,443,047.11 |
| 合计 | 158,194,793.32 | 147,043,749.90 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 3,449,273.72 | 1,600,702.79 |
| 合计 | 3,449,273.72 | 1,600,702.79 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 押金及其他保证金 | 144,887,043.10 | 134,427,787.92 |
| 投标保证金 | 17,202,364.16 | 24,850,800.00 |
| 备用金 | 13,693,824.73 | 8,209,230.85 |
| 其他往来 | 11,594,493.82 | 11,887,279.49 |
| 合计 | 187,377,725.81 | 179,375,098.26 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 33,932,051.17 | | 33,932,051.17 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | | -1,299,844.96 | | -1,299,844.96 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 32,632,206.21 | | 32,632,206.21 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 81,697,115.44 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 81,697,115.44 |
| 1 至 2 年 | 27,136,498.53 |
| 2 至 3 年 | 25,887,607.66 |
| 3 年以上 | 2,821,933.81 |
| 3 至 4 年 | 946,182.64 |
| 4 至 5 年 | 1,875,751.17 |
| 合计 | 137,543,155.44 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 33,932,051.17 | -1,299,844.96 | | 32,632,206.21 |
| 合计 | 33,932,051.17 | -1,299,844.96 | | 32,632,206.21 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名 | 押金及其他保证金 | 12,138,100.00 | 1-2 年 | 6.48% | 673,885.00 |
| 第二名 | 押金及其他保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 5.34% | 500,000.00 |
| 第三名 | 其他往来 | 10,000,000.00 | 2-3 年 | 5.34% | 3,000,000.00 |
| 第四名 | 押金及其他保证金 | 6,000,000.00 | 3-4 年 | 3.20% | 6,000,000.00 |
| 第五名 | 押金及其他保证金 | 5,000,000.00 | 1-2 年 | 2.67% | 500,000.00 |
| 合计 | -- | 43,138,100.00 | -- | 23.03% | 10,673,885.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 53,869,882.06 | 15,815.52 | 53,854,066.54 | 49,980,492.02 | 15,815.52 | 49,980,492.02 |
| 在产品 | 9,210,183.44 | | 9,210,183.44 | 10,261,300.34 | | 10,261,300.34 |
| 库存商品 | 136,034,962.45 | 5,708,538.01 | 130,326,424.44 | 93,099,133.69 | 6,848,099.06 | 86,235,219.11 |
| 消耗性生物资产 | 115,792,925.98 | | 115,792,925.98 | 119,976,989.08 | | 119,976,989.08 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,600,076,552.38 | | 4,600,076,552.38 | 4,646,041,659.19 | | 4,646,041,659.19 |
| 开发成本 | 3,086,012.79 | | 3,086,012.79 | 717,913.51 | | 717,913.51 |
| 委托加工物资 | 779,509.56 | | 779,509.56 | 1,627,972.37 | | 1,627,972.37 |
| 其他 | 24,216,005.51 | | 24,216,005.51 | 18,356,019.03 | | 18,356,019.03 |
| 合计 | 4,943,066,034.17 | 5,724,353.53 | 4,937,341,680.64 | 4,940,061,479.23 | 6,863,914.58 | 4,933,197,564.65 |

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 15,815.52 | | | | | 15,815.52 |
| 库存商品 | 6,848,099.06 | 5,080,953.10 | | 6,220,514.15 | | 5,708,538.01 |
| 合计 | 6,863,914.58 | 5,080,953.10 | | 6,220,514.15 | | 5,724,353.53 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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 | 7,849,529,462.83 |
| 累计已确认毛利 | 2,943,151,882.67 |
| 已办理结算的金额 | 6,192,604,793.12 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,600,076,552.38 |

其他说明：

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 72,040,942.94 | 72,040,942.94 |
| 合计 | 72,040,942.94 | 72,040,942.94 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 税费重分类 | 72,506,003.45 | 71,740,545.62 |
| 待抵扣进项税 | 13,154,543.05 | 10,824,717.67 |
| 待认证进项税 | 171,597.63 | 3,815,022.61 |
| 待摊费用 | 3,873,683.51 | 1,792,926.58 |
| 合计 | 89,705,827.64 | 88,173,212.48 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-----------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| PPP 项目工程 应收款 | 52,433,857.0 0 | | 52,433,857.0 0 | 52,233,857.0 0 | | 52,233,857.0 0 | |
| 合计 | 52,433,857.0 0 | | 52,433,857.0 0 | 52,233,857.0 0 | | 52,233,857.0 0 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|
| 2019年1月1日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 云中歌（北京）科技有限公司 | 8,144,516.20 | | | -288,308.80 | | | | | | 7,856,207.40 | |
| 德宏华江投资发展有限公司 | 262,285,172.97 | | | 11,666,309.52 | | | | | | 273,951,482.49 | |
| 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 6,867,328.19 | | | -77,902.21 | | | | | | 6,789,425.98 | |
| 浙江德晨旅游开发有限公司 | 3,899,038.18 | 30,500,000.00 | | -550,543.77 | | | | | | 33,848,494.41 | |
| 绿明建 | 4,358,5 | | | 440,42 | | | | | | 4,799,0 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------------|-------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|------------------------|--|
| 设管理 有限公司 | 89.72 | | | 4.27 | | | | | | 13.99 | |
| 武汉中 雅园林 绿化有 限公司 | 1,044,6 79.38 | | | | | | | | | 1,044,6 79.38 | |
| 小计 | 286,59 9,324.6 4 | 30,500, 000.00 | | 11,189, 979.01 | | | | | | 328,28 9,303.6 5 | |
| 合计 | 286,59 9,324.6 4 | 30,500, 000.00 | | 11,189, 979.01 | | | | | | 328,28 9,303.6 5 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 北京智科产业投资控股集团股份有限 公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 7,264,353.18 | 7,264,353.18 |
| 浙江乡悦投资管理有限公司 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 浙江省古村落（传统村落）保护利用股 权投资基金合伙企业 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 青岛智宇自动化有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 65,014,353.18 | 63,014,353.18 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收 入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 转入留存收益 的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益 转入留存收益 的原因 |
|------|-------------|------|------|-------------------------|---|-------------------------|
| | | | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 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 | 75,672,772.26 | | | 75,672,772.26 |
| 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 | 75,672,772.26 | | | 75,672,772.26 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 31,730,408.83 | | | 31,730,408.83 |
| 2.本期增加金额 | 2,456,170.93 | | | 2,456,170.93 |
| (1) 计提或摊销 | 2,456,170.93 | | | 2,456,170.93 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 34,186,579.76 | | | 34,186,579.76 |
| 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 | 41,486,192.50 | | | 41,486,192.50 |
| 2.期初账面价值 | 43,942,363.43 | | | 43,942,363.43 |

(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

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 647,311,261.16 | 347,569,234.32 |
| 合计 | 647,311,261.16 | 347,569,234.32 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 工具器具 | 运输设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 243,757,480.40 | 245,212,434.39 | 18,090,620.52 | 14,284,149.55 | 68,768,333.87 | 590,113,018.73 |
| 2.本期增加金额 | 261,999,428.20 | 51,994,928.10 | 7,719,825.98 | 1,421,574.72 | 2,013,280.81 | 325,149,037.81 |
| (1) 购置 | 267,949.14 | 4,125,259.34 | 3,965,664.32 | 1,421,574.72 | 2,013,280.81 | 11,793,728.33 |
| (2) 在建 | 261,731,479.06 | 47,869,668.76 | 3,754,161.66 | | | 313,355,309.48 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 789,522.33 | 414,936.36 | 73,819.26 | 365,826.63 | 1,302,463.70 | 2,946,568.28 |
| (1) 处置或报废 | 789,522.33 | 414,936.36 | 73,819.26 | 365,826.63 | 1,302,463.70 | 2,946,568.28 |
| 4. 期末余额 | 504,967,386.27 | 296,792,426.13 | 25,736,627.24 | 15,339,897.64 | 69,479,150.98 | 912,315,488.26 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 64,750,826.39 | 118,841,917.80 | 13,463,403.85 | 7,318,170.78 | 22,599,305.86 | 226,973,624.68 |
| 2. 本期增加金额 | 7,038,967.73 | 11,567,681.80 | 700,583.07 | 736,496.18 | 3,730,672.69 | 23,774,401.47 |
| (1) 计提 | 7,038,967.73 | 11,567,681.80 | 700,583.07 | 736,496.18 | 3,730,672.69 | 23,774,401.47 |
| (2) 投资性房地产转入 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 487,285.37 | 203,318.87 | 57,404.34 | 126,567.10 | 306,383.02 | 1,180,958.70 |
| (1) 处置或报废 | 487,285.37 | 203,318.87 | 57,404.34 | 126,567.10 | 306,383.02 | 1,180,958.70 |
| (2) 转入投资性房地产 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 71,302,508.75 | 130,206,280.73 | 14,106,582.58 | 7,928,099.86 | 26,023,595.53 | 249,567,067.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 15,298,424.91 | 138,087.30 | 127,499.75 | 6,147.77 | 15,570,159.73 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 133,000.08 | | | | 133,000.08 |
| (1) 处置或报废 | | 133,000.08 | | | | 133,000.08 |
| 4. 期末余额 | | 15,165,424.83 | 138,087.30 | 127,499.75 | 6,147.77 | 15,437,159.65 |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 433,664,877.52 | 151,420,720.57 | 11,491,957.36 | 7,284,298.03 | 43,449,407.68 | 647,311,261.16 |
| 2.期初账面价值 | 179,006,654.01 | 111,072,091.68 | 4,489,129.37 | 6,838,479.02 | 46,162,880.24 | 347,569,234.32 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 268,272,804.96 | 508,917,719.32 |
| 合计 | 268,272,804.96 | 508,917,719.32 |

(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 |
| 庐山项目 | 4,718,253.09 | | 4,718,253.09 | 44,441,874.78 | | 44,441,874.78 |
| 基础设施建设 | 117,554,253.38 | | 117,554,253.38 | 318,302,419.48 | | 318,302,419.48 |
| 待安装设备 | 5,247,234.03 | | 5,247,234.03 | 14,165,669.89 | | 14,165,669.89 |
| 通天寨景区 | 12,319,110.79 | | 12,319,110.79 | 11,960,620.22 | | 11,960,620.22 |
| 集散中心 | 24,492,036.38 | | 24,492,036.38 | 20,161,515.97 | | 20,161,515.97 |
| 温泉酒店 | 103,357,959.11 | | 103,357,959.11 | 99,301,660.81 | | 99,301,660.81 |
| 其他 | 583,958.18 | | 583,958.18 | 583,958.17 | | 583,958.17 |
| 合计 | 268,272,804.96 | | 268,272,804.96 | 508,917,719.32 | | 508,917,719.32 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|------|
| 基础设施建设 | 357,990,000.00 | 318,302,419.48 | 53,590,352.06 | 254,338,518.16 | | 117,554,253.38 | 32.84% | 32.84% | 11,520,833.34 | 4,404,166.67 | 4.90% | |
| 温泉酒店 | 204,409,291.00 | 99,301,660.81 | 4,056,298.30 | | | 103,357,959.11 | 50.56% | 50.56% | | | | |
| 通天寨景区 | 131,150,709.00 | 11,960,620.22 | 358,490.57 | | | 12,319,110.79 | 9.39% | 9.39% | | | | |
| 集散中心 | 72,304,114.92 | 20,161,515.97 | 4,330,520.41 | | | 24,492,036.38 | 33.87% | 33.87% | | | | |
| 合计 | 765,854,114.92 | 449,726,216.48 | 62,335,661.34 | 254,338,518.16 | | 257,723,359.66 | -- | -- | 11,520,833.34 | 4,404,166.67 | -- | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 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、公益生物资产

| 项目 | 年初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 一、林业 | 7,715,013.18 | | | 7,715,013.18 |
| 其中：防护林 | 7,715,013.18 | | | 7,715,013.18 |
| 合计 | 7,715,013.18 | | | 7,715,013.18 |

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,989,165.49 | 3,747,100.00 | | 3,198,000.00 | 26,978,266.80 | 104,912,532.29 |
| 2.本期增加金额 | 53,545,932.52 | | | | 351,724.13 | 53,897,656.65 |
| (1) 购置 | 53,545,932.52 | | | | 351,724.13 | 53,897,656.65 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 吸收合并所致 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 124,535,098.01 | 3,747,100.00 | | 3,198,000.00 | 27,329,990.93 | 158,810,188.94 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,507,327.81 | 1,623,743.16 | | 2,519,636.60 | 6,507,607.07 | 14,158,314.64 |
| 2.本期增加金额 | 1,016,841.57 | 187,354.98 | | 290,727.30 | 1,292,333.08 | 2,787,256.93 |
| (1) 计提 | 1,016,841.57 | 187,354.98 | | 290,727.30 | 1,292,333.08 | 2,787,256.93 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 吸收合并所致 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,524,169.38 | 1,811,098.14 | | 2,810,363.90 | 7,799,940.15 | 16,945,571.57 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--|------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 120,010,928.63 | 1,936,001.86 | | 387,636.10 | 19,530,050.78 | 141,864,617.37 |
| 2.期初账面价值 | 67,481,837.68 | 2,123,356.84 | | 678,363.40 | 20,470,659.73 | 90,754,217.65 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------------|------|--------------|--|--|--------|--------------|--|------|
| 发动机节气门新型吹塑尼龙进气管项目 | | 1,684,433.89 | | | | 1,684,433.89 | | |
| 空滤进气管项目 | | 1,173,056.96 | | | | 1,173,056.96 | | |
| 新型空滤 | | 1,189,831. | | | | 1,189,831. | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--|------------------|--|--|--|------------------|--|--|
| 器出气波 长管项目 | | 20 | | | | 20 | | |
| 新型振动 摩擦焊接 中冷器进 气管项目 | | 1,643,729. 69 | | | | 1,643,729. 69 | | |
| 尼龙管轻 量化开发 项目 | | 2,003,110. 69 | | | | 2,003,110. 69 | | |
| 一种新型 ECBV 软 管应用 | | 6,625,693. 21 | | | | 6,625,693. 21 | | |
| 发动机歧 管项目开发 | | 1,415,799. 26 | | | | 1,415,799. 26 | | |
| 进气系统 管路单向 阀集成化 开发项目 | | 745,157.73 | | | | 745,157.73 | | |
| 曲轴箱通 风管项目 开发 | | 293,081.24 | | | | 293,081.24 | | |
| 三维吹塑 双层材料 管项目开发 | | 1,661,671. 31 | | | | 1,661,671. 31 | | |
| 带隔热罩 空气弹簧 项目 | | 409,539.32 | | | | 409,539.32 | | |
| 带快速排 气功能高 度阀底盘 空气悬架 | | 5,453,337. 65 | | | | 5,453,337. 65 | | |
| 柳汽前悬 稳定杆总 成项目 | | 5,992,204. 76 | | | | 5,992,204. 76 | | |
| 内置高度 阀空气弹 簧项目 | | 1,047,558. 24 | | | | 1,047,558. 24 | | |
| 陕汽主动 驾驶室悬 | | 5,992,204. 76 | | | | 5,992,204. 76 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 置项目 | | | | | | | | |
| 硅胶类产品斜裁布工艺项目开发 | | 672,506.57 | | | | 672,506.57 | | |
| V 型汽车推力杆相位摩擦焊工艺的研发 | | 991,515.97 | | | | 991,515.97 | | |
| 新型横向推力杆项目 | | 909,608.04 | | | | 909,608.04 | | |
| 耐油硅橡胶软管加工技术及产品开发 | | 574,929.22 | | | | 574,929.22 | | |
| 耐高温三元乙丙橡胶开发 | | 433,390.73 | | | | 433,390.73 | | |
| 满足国六排放标准的曲轴箱通风管开发 | | 333,520.27 | | | | 333,520.27 | | |
| 中冷出气胶管的配方研究与产品开发 | | 188,610.12 | | | | 188,610.12 | | |
| 挤出结构的涡轮增压器管路开发 | | 183,567.74 | | | | 183,567.74 | | |
| 煤污病害防治技术 | | 1,577,866.90 | | | | 1,577,866.90 | | |
| 水生态自净化技术 | | 1,955,502.71 | | | | 1,955,502.71 | | |
| 混合草坪栽培养护技术 | | 326,750.04 | | | | 326,750.04 | | |
| 蛀干性虫 | | 1,190,769. | | | | 1,190,769. | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 害防治技术研究 | | 09 | | | | 09 | | |
| 观赏草的引种繁育及应用搭配技术研究 | | 1,310,612.65 | | | | 1,310,612.65 | | |
| 低位嫁接技术 | | 1,876,720.07 | | | | 1,876,720.07 | | |
| 种球多代繁育复壮技术 | | 881,409.15 | | | | 881,409.15 | | |
| 乡村景观改造技术 | | 307,998.75 | | | | 307,998.75 | | |
| 花卉景观迅速构建技术研究 | | 1,207,158.96 | | | | 1,207,158.96 | | |
| 植物复壮及修剪技术研究 | | 1,230,398.07 | | | | 1,230,398.07 | | |
| 灌木乔木化栽培技术研究 | | 927,641.50 | | | | 927,641.50 | | |
| 节水型园林绿地构建技术研究 | | 2,082,601.12 | | | | 2,082,601.12 | | |
| 人工湿地在水体修复中的应用 | | 1,354,248.72 | | | | 1,354,248.72 | | |
| 园林植物冬季景观研究 | | 986,013.23 | | | | 986,013.23 | | |
| 耐旱园林植物的调查筛选及应用研究 | | 1,530,371.46 | | | | 1,530,371.46 | | |
| 民居修缮改造绿化工程研究 | | 847,636.24 | | | | 847,636.24 | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|------------------|--|--|--|------------------|--|--|
| 基于生物多样性保护的城 市生态廊道研究 | | 333,977.20 | | | | 333,977.20 | | |
| 观果植物造型修剪技术 研究 | | 649,749.07 | | | | 649,749.07 | | |
| 庭院水景配植及防泛碱工 艺技术研究 | | 299,435.53 | | | | 299,435.53 | | |
| 园林假山景观工程技术 研究 | | 509,176.21 | | | | 509,176.21 | | |
| 草坪式屋顶绿化及栽培基 质应用研究 | | 888,742.62 | | | | 888,742.62 | | |
| 微生物防治植物病害技术 研究 | | 1,158,640. 21 | | | | 1,158,640. 21 | | |
| 草坪耐荫性研究 | | 1,236,222. 28 | | | | 1,236,222. 28 | | |
| 城市破损山体景观修复 研究 | | 985,317.38 | | | | 985,317.38 | | |
| 自然驳岸水体生态化处理 技术研究 | | 1,296,264. 21 | | | | 1,296,264. 21 | | |
| 中式园林花境配植技术 研究 | | 1,466,033. 96 | | | | 1,466,033. 96 | | |
| 山地公园节约型水景构建 技术研究 | | 1,210,130. 54 | | | | 1,210,130. 54 | | |
| 季节性生态水景营 | | 1,426,076. 08 | | | | 1,426,076. 08 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 造技术研究 | | | | | | | | |
| 绿色停车场施工技术研究 | | 1,333,964.51 | | | | 1,333,964.51 | | |
| 藤本植物容器化栽培技术研究 | | 1,189,039.86 | | | | 1,189,039.86 | | |
| 湖北地区破损山体生态重建关键技术研究 | | 461,311.02 | | | | 461,311.02 | | |
| 黄河中卫流域生态重建中地被植物筛选研究 | | 400,158.13 | | | | 400,158.13 | | |
| 杜鹃新品种产业化开发关键技术研究 | | 461,311.02 | | | | 461,311.02 | | |
| 北京地区抗寒樱花品种的选育与栽培技术研究 | | 461,311.02 | | | | 461,311.02 | | |
| 茶花、杜鹃优质抗性新品种选育研究与应用 | | 102,323.61 | | | | 102,323.61 | | |
| 华中地区构造水生植物花海关键技术研究 | | 461,311.02 | | | | 461,311.02 | | |
| 泾源县泾华路打造花田花海关键技术 | | 358,442.93 | | | | 358,442.93 | | |

| | | | | | | | | |
|----|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|
| 研究 | | | | | | | | |
| 合计 | | 77,900,695.63 | | | | 77,900,695.63 | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 346,109,437.98 | | | | | 346,109,437.98 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 192,597,199.78 | | | | | 192,597,199.78 |
| 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 | 2,567,748.14 | | | | | 2,567,748.14 |
| 合计 | 541,274,385.90 | | | | | 541,274,385.90 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 | 2,567,748.14 | | | | | 2,567,748.14 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费 | 1,707,697.42 | 4,144,963.92 | 1,144,884.64 | 2,380,224.91 | 2,327,551.79 |
| 土地租金 | 837,067.49 | | 320,947.47 | | 516,120.02 |
| 合计 | 2,544,764.91 | 4,144,963.92 | 1,465,832.11 | 2,380,224.91 | 2,843,671.81 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 153,202,591.85 | 27,100,967.09 | 163,209,831.77 | 29,109,341.15 |
| 内部交易未实现利润 | 9,195,501.42 | 1,379,325.22 | 7,897,227.58 | 1,184,584.14 |
| 应付职工薪酬 | 832,233.52 | 125,624.83 | 1,170,070.05 | 176,300.31 |
| 预计负债 | 37,421,946.72 | 5,671,766.11 | 31,220,362.96 | 4,741,528.54 |
| 递延收益 | 7,814,618.10 | 1,172,192.72 | 8,601,378.06 | 1,290,206.71 |
| 其他 | 307,963.52 | 76,990.88 | 307,963.52 | 76,990.88 |
| 合计 | 208,774,855.13 | 35,526,866.85 | 212,406,833.94 | 36,578,951.73 |

(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 |
| 折旧政策与税法差异 | 43,888,182.16 | 6,583,227.33 | 6,319,023.18 | 947,853.48 |
| 合并口径子公司公允价值与账面价值差异 | 40,144,723.76 | 10,594,648.45 | 59,024,971.83 | 11,120,853.51 |
| PPP 项目建设期确认利息 | 85,851,034.55 | 23,487,932.55 | 68,787,216.25 | 16,497,335.62 |
| 合计 | 169,883,940.47 | 40,665,808.33 | 134,131,211.26 | 28,566,042.61 |

(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 | | 35,526,866.85 | | 36,578,951.73 |
| 递延所得税负债 | | 40,665,808.33 | | 28,566,042.61 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,388,822.33 | 10,741,193.19 |
| 可抵扣亏损 | 158,791,956.40 | 86,646,613.24 |
| 合计 | 166,180,778.73 | 97,387,806.43 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----|
| 2019 年度 | 9,047,488.69 | 12,365,005.40 | |
| 2020 年度 | 8,675,874.49 | 11,268,377.86 | |
| 2021 年度 | 15,722,902.30 | 8,761,191.44 | |
| 2022 年度 | 38,148,803.08 | 15,757,300.28 | |
| 2023 年度 | 87,196,887.84 | 38,494,738.26 | |
| 合计 | 158,791,956.40 | 86,646,613.24 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 预付工程和设备供应商款项 | 48,604,802.16 | 62,247,520.42 |
| 预付土地款 | 38,141,771.31 | 81,461,091.31 |
| 合计 | 86,746,573.47 | 143,708,611.73 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 35,350,000.00 | 26,000,000.00 |
| 抵押借款 | 194,699,500.00 | 119,000,000.00 |
| 保证借款 | 900,300,500.00 | 805,396,000.00 |
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 192,500,000.00 |
| 合计 | 1,310,350,000.00 | 1,142,896,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 883,109,414.60 | 884,162,842.55 |
| 合计 | 903,109,414.60 | 904,162,842.55 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,322,243,334.48 | 1,435,665,178.64 |
| 1 年以上 | 472,440,540.76 | 569,710,164.97 |
| 合计 | 1,794,683,875.24 | 2,005,375,343.61 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 浙江立昂市政园林建设有限公司 | 17,836,227.00 | 信用期内的欠款 |
| 富阳市亚林生态园林有限公司 | 12,368,701.00 | 信用期内的欠款 |
| 佛山市意境园林工程有限公司 | 13,751,900.00 | 信用期内的欠款 |
| 杭州矗鑫市政园林有限公司 | 11,036,036.00 | 信用期内的欠款 |
| 杭州天腾生态农业开发有限公司 | 9,444,522.00 | 信用期内的欠款 |
| 合计 | 64,437,386.00 | -- |

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,483,847.36 | 3,433,736.13 |
| 1 年以上 | 830,059.32 | 769,468.31 |
| 合计 | 11,313,906.68 | 4,203,204.44 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 71,714,672.26 | 125,139,451.25 | 161,580,915.42 | 35,273,208.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 266,271.01 | 9,699,926.04 | 9,696,177.06 | 270,019.99 |
| 合计 | 71,980,943.27 | 134,839,377.29 | 171,277,092.48 | 35,543,228.08 |

(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 | 68,865,317.71 | 107,970,211.31 | 142,656,779.23 | 34,178,749.79 |
| 2、职工福利费 | 1,403,995.92 | 6,147,507.60 | 7,551,503.52 | |
| 3、社会保险费 | 221,215.95 | 5,845,150.00 | 5,855,856.26 | 210,509.69 |
| 其中：医疗保险费 | 188,710.48 | 5,028,009.69 | 5,033,719.09 | 183,001.08 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费 | 10,855.19 | 242,322.64 | 246,355.67 | 6,822.16 |
| 生育保险费 | 21,650.28 | 574,817.67 | 575,781.50 | 20,686.45 |
| 4、住房公积金 | 9,546.00 | 4,411,746.28 | 4,412,631.28 | 8,661.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,214,596.68 | 764,836.06 | 1,104,145.13 | 875,287.61 |
| 合计 | 71,714,672.26 | 125,139,451.25 | 161,580,915.42 | 35,273,208.09 |

(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 | 257,262.68 | 9,323,959.45 | 9,319,916.25 | 261,305.88 |
| 2、失业保险费 | 9,008.33 | 358,637.99 | 358,932.21 | 8,714.11 |
| 3、企业年金缴费 | | 17,328.60 | 17,328.60 | |
| 合计 | 266,271.01 | 9,699,926.04 | 9,696,177.06 | 270,019.99 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税 | 6,928,819.36 | 15,369,691.30 |
| 个人所得税 | 134,565.39 | 177,959.53 |
| 城市维护建设税 | 541,055.18 | 1,047,558.10 |
| 房产税 | 358,147.31 | 599,973.04 |
| 土地使用税 | 104,180.24 | 229,111.56 |
| 教育费附加 | 343,014.08 | 712,428.25 |
| 水利建设基金 | 34,486.81 | 50,664.35 |
| 其他税费 | 42,566.42 | 145,265.95 |
| 合计 | 8,486,834.79 | 18,332,652.08 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

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

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 25,100,631.81 | 12,114,964.26 |
| 其他应付款 | 262,627,387.03 | 145,208,802.42 |
| 合计 | 287,728,018.84 | 157,323,766.68 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,272,210.15 | 732,194.71 |
| 企业债券利息 | 21,193,333.41 | 9,633,333.39 |
| 短期借款应付利息 | 1,635,088.25 | 1,749,436.16 |
| 合计 | 25,100,631.81 | 12,114,964.26 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 145,230,885.47 | 104,897,476.69 |
| 应付费用款 | 18,307,246.30 | 11,934,669.91 |
| 代收代付款 | 7,789,761.96 | 2,707,190.00 |
| 往来款项 | 89,526,521.87 | 24,332,266.01 |
| 其他款项 | 1,772,971.43 | 1,337,199.81 |
| 合计 | 262,627,387.03 | 145,208,802.42 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

| | | |
|------------------|---------------|------------|
| 杭州水和农业开发有限公司 | 52,884,909.00 | 履约期内的施工保证金 |
| 安徽名邦置业（集团）有限公司 | 2,750,000.00 | 履约期内的施工保证金 |
| 陆福根 | 9,302,346.73 | 代付款项未结算 |
| 曾建原 | 6,885,349.43 | 代付款项未结算 |
| 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 1,349,377.40 | 往来款项 |
| 徐州市新盛农牧业实业发展有限公司 | 1,480,000.00 | 履约期内的施工保证金 |
| 湖北海创建设集团景观工程有限公司 | 3,862,407.22 | 代付款项未结算 |
| 合计 | 78,514,389.78 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 207,286,728.19 | 202,416,723.83 |
| 一年内到期的长期应付款 | 190,749,728.24 | 212,376,121.58 |
| 合计 | 398,036,456.43 | 414,792,845.41 |

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 54,331,371.80 | 51,401,118.88 |
| 合计 | 54,331,371.80 | 51,401,118.88 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 140,000,000.00 | 157,500,000.00 |
| 保证借款 | 5,296,677.85 | 15,296,973.67 |
| 合计 | 145,296,677.85 | 172,796,973.67 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 企业债券 | 397,393,469.76 | 397,014,376.02 |
| 合计 | 397,393,469.76 | 397,014,376.02 |

(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

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|-----------|----|----------------|----------------|--|--|-------------|--|--|----------------|
| 企业债券 | 400,000,000.00 | 2017年8月1日 | 5年 | 400,000,000.00 | 397,014,376.02 | | | -379,093.74 | | | 397,393,469.76 |
| 合计 | -- | -- | -- | 400,000,000.00 | 397,014,376.02 | | | -379,093.74 | | | 397,393,469.76 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------|----|------|------|----|
|------|----|------|------|----|

| 的金融工 具 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|-----------|----|------|----|------|----|------|----|------|
|-----------|----|------|----|------|----|------|----|------|

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

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

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 78,321,763.28 | 157,461,554.37 |
| 合计 | 78,321,763.28 | 157,461,554.37 |

(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 |
|------|---------------|----------------|
| 融资租赁 | 78,321,763.28 | 157,461,554.37 |
| 合计 | 78,321,763.28 | 157,461,554.37 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

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

计划资产:

单位: 元

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

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 38,933,077.88 | 31,220,362.96 | 三包费 |
| 合计 | 38,933,077.88 | 31,220,362.96 | -- |

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 9,829,448.22 | | 892,023.12 | 8,937,425.10 | |
| 合计 | 9,829,448.22 | | 892,023.12 | 8,937,425.10 | -- |

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 |
|------------|-----------|----------|-------------|------------|------------|------|-----------|-------------|
| 橡胶空气弹簧技改项目 | 68,810.54 | | | 15,000.00 | | | 53,810.54 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目 | 5,400,000.00 | | | 450,000.00 | | | 4,950,000.00 | 与资产相关 |
| 10 万套空气悬架项目 | 949,900.94 | | | 139,009.92 | | | 810,891.02 | 与资产相关 |
| 耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目 | 1,915,999.96 | | | 157,750.02 | | | 1,758,249.94 | 与资产相关 |
| 高气密性复合材料空气弹簧产业化项目 | 266,666.62 | | | 25,000.02 | | | 241,666.60 | 与资产相关 |
| 海洋经济创新发展区域专项资金 | 1,228,070.16 | | | 105,263.16 | | | 1,122,807.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,829,448.22 | | | 892,023.12 | | | 8,937,425.10 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 371,403.35 | 371,403.35 |
| 不参与分红的 PPP 项目公司少数股东投资款 | 2,861,900.00 | 2,861,900.00 |
| 合计 | 3,233,303.35 | 3,233,303.35 |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,453,072,510.00 | | | | | | 1,453,072,510.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 292,429,253.68 | | | 292,429,253.68 |
| 合计 | 292,429,253.68 | | | 292,429,253.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|---------------|------|---------------|
| 股票回购 | | 38,993,745.27 | | 38,993,745.27 |
| 合计 | | 38,993,745.27 | | 38,993,745.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------|-------|------|------|-----|-----|------|
| | | 本期所 | 减：前期计 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归 | 税后归 | |
| | | | | | | | | |

| | | 得税前 发生额 | 入其他综 合收益当 期转入损 益 | 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益 | 税费用 | 属于母 公司 | 属于少 数股东 | |
|------------------|-------------|------------|---------------------------|--------------------------------------|-----|-----------|------------|-------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -164,766.60 | -4,386.28 | | | | -3,509.02 | -877.26 | -168,275.62 |
| 外币财务报表折算差额 | -164,766.60 | -4,386.28 | | | | -3,509.02 | -877.26 | -168,275.62 |
| 其他综合收益合计 | -164,766.60 | -4,386.28 | | | | -3,509.02 | -877.26 | -168,275.62 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 77,508,254.14 | | | 77,508,254.14 |
| 合计 | 77,508,254.14 | | | 77,508,254.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,687,121,378.73 | 1,396,891,586.26 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,687,121,378.73 | 1,396,891,586.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 138,388,564.31 | 309,571,966.48 |
| 应付普通股股利 | | 64,581,000.48 |
| 期末未分配利润 | 1,825,509,943.04 | 1,641,882,552.26 |

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元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,224,204,522.21 | 864,563,561.01 | 1,772,446,089.79 | 1,198,487,211.38 |
| 其他业务 | 13,705,924.62 | 12,635,353.40 | 18,390,603.14 | 5,992,690.21 |
| 合计 | 1,237,910,446.83 | 877,198,914.41 | 1,790,836,692.93 | 1,204,479,901.59 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,415,746.17 | 3,045,155.27 |
| 教育费附加 | 1,100,891.34 | 2,260,009.51 |
| 资源税 | 2,656.23 | 101,784.59 |
| 房产税 | 790,112.06 | 1,151,641.21 |
| 土地使用税 | 379,999.00 | 1,315,372.14 |
| 车船使用税 | 46,093.28 | 68,229.00 |
| 印花税 | 469,718.57 | 879,065.89 |
| 地方水利建设基金 | 95,632.39 | 161,501.30 |
| 其他 | 1,679,811.65 | 1,666,016.11 |
| 合计 | 5,980,660.69 | 10,648,775.02 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,870,592.34 | 3,835,856.49 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 办公差旅费及招待费 | 7,440,577.64 | 4,587,760.14 |
| 仓储物流费及三包费 | 31,344,957.86 | 40,047,375.13 |
| 折旧及摊销费 | 1,160,943.19 | 593,004.16 |
| 绿化养护费 | 19,005,714.47 | 47,132,318.51 |
| 其他 | 2,660,128.23 | 1,446,873.55 |
| 合计 | 68,482,913.73 | 97,643,187.98 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,765,166.65 | 36,451,932.34 |
| 折旧及摊销 | 12,318,367.57 | 12,128,985.42 |
| 办公差旅费及招待费 | 14,111,568.89 | 17,195,620.96 |
| 咨询及服务费 | 4,512,812.49 | 10,747,879.28 |
| 苗圃养护费 | 3,217,131.02 | 2,457,004.29 |
| 修理费 | 1,210,141.59 | 701,659.30 |
| 其他 | 3,496,720.44 | 4,703,385.87 |
| 合计 | 75,631,908.65 | 84,386,467.46 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费 | 34,650,558.37 | 20,896,004.34 |
| 材料费 | 37,221,922.02 | 24,793,263.65 |
| 折旧与摊销 | 2,272,632.14 | 1,546,847.97 |
| 设计及图纸等 | 1,451,743.60 | 416,573.73 |
| 咨询与服务费 | 919,565.36 | 4,892,753.57 |
| 其他费用 | 1,384,274.14 | 1,206,281.07 |
| 合计 | 77,900,695.63 | 53,751,724.33 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 83,633,135.31 | 75,647,404.18 |
| 减：利息收入 | 3,823,626.79 | 2,190,628.40 |
| 汇兑损失 | 105,065.80 | 112,527.99 |
| 减：汇兑收益 | 231,211.79 | 4,689.21 |
| 其他支出 | 5,844,560.46 | 3,979,562.10 |
| 合计 | 85,527,922.99 | 77,544,176.66 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 2,244,789.40 | 942,023.12 |
| 合计 | 2,244,789.40 | 942,023.12 |

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 | 11,189,979.01 | -587,294.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 8,215,928.47 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 310,419.39 |
| 其他收益 | 27,962,387.70 | 31,267,106.83 |
| 合计 | 39,152,366.71 | 39,206,160.02 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

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

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 10,119,785.89 | -429,090.27 |
| 二、存货跌价损失 | -5,080,953.10 | -3,122,424.41 |
| 合计 | 5,038,832.79 | -3,551,514.68 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 企业出售划分为持有待售的非流动资产或处置组 | 80,064,274.14 | 68,426,899.25 |
| 处置未划分为持有待售的固定资产 | -151,619.48 | -76,949.23 |
| 合计 | 79,912,654.66 | 68,349,950.02 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,954,953.00 | 2,877,000.00 | 1,954,953.00 |
| 违约赔偿收入 | 396,486.03 | 88,443.96 | 396,486.03 |
| 其他利得 | 68,620.62 | 63,811.52 | 68,620.62 |
| 合计 | 2,420,059.65 | 3,029,255.48 | 2,420,059.65 |

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 |
|-------------------|--------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|--------------|-------------|
| 人才补助金 | 诸城市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 专利创造资助资金 | 诸城市知识产权局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 杭州西湖风景名胜区管理委员会财政局 | 杭州西湖风景名胜区管理委员会财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 800,000.00 | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 市级科技平台配套补贴 | 武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局 | 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） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 17 年度旅发大会政府补助 | 石城县旅游局 | 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） | 否 | 是 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 龙头企业 | 杭州市余杭区政府仓前街道办事处 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-----------------|----|---------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| | | | 补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 政府奖励 | 杭州市余杭区政府仓前街道财政所 | 奖励 | 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） | 否 | 否 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 市级文化专项资金 | 毛集宣传部 | 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 | 否 | 否 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 搬迁补偿款 | 沂水县财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | | 562,953.00 | 与收益相关 |
| 2018 年度金融创新发展引导资金 | 诸城市财政局 | 奖励 | 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） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 产业发展引导基金 | 诸城市财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的 | 否 | 否 | | 80,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|------------------|--|--|--------------|--------------|-------|
| | | | 补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 其他 | | | | | | 12,000.00 | 199,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 1,954,953.00 | 2,877,000.00 | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 230,000.00 | 408,400.00 | 230,000.00 |
| 非流动资产处置损失合计 | 118,356.08 | 77,797.13 | 118,356.08 |
| 其中：固定资产处置损失 | 118,356.08 | 77,797.13 | 118,356.08 |
| 其他支出 | 155,424.65 | 136,665.67 | 155,424.65 |
| 合计 | 503,780.73 | 622,862.80 | 503,780.73 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,849,527.66 | 51,211,839.44 |
| 递延所得税费用 | 13,151,850.60 | 5,351,882.08 |
| 合计 | 35,001,378.26 | 56,563,721.52 |

(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 | 175,452,353.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 43,863,073.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -20,017,467.60 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | -43,611.89 |
| 非应税收入的影响 | -311,537.83 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -526,506.51 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,139,126.13 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 21,917,704.31 |
| 其他 | -7,741,149.88 |
| 所得税费用 | 35,001,378.26 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 1,655,346.18 | 1,798,467.11 |
| 政府补助 | 3,302,418.32 | 2,932,000.00 |
| 往来款项 | 148,526,753.80 | 109,708,979.80 |
| 承兑汇票保证金及诉讼保全 | 145,667,823.44 | 284,584,531.49 |
| 其他 | 6,514,097.08 | 4,609,134.18 |
| 合计 | 305,666,438.82 | 403,633,112.58 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费及差旅费 | 9,623,737.36 | 16,021,292.45 |
| 研发费 | 5,785,015.59 | 3,672,873.54 |
| 物流运输费 | 15,491,589.18 | 16,470,619.13 |
| 中介及培训费 | 3,755,818.80 | 5,682,442.18 |
| 手续费 | 823,004.92 | 1,051,595.73 |
| 修理费 | 1,660,027.48 | 2,214,099.31 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 6,572,032.36 | 6,517,852.32 |
| 其他费用 | 28,298,046.28 | 50,785,890.71 |
| 保证金 | 184,562,164.43 | 265,384,636.50 |
| 往来款项 | 62,881,209.56 | 78,924,251.72 |
| 合计 | 319,452,645.96 | 446,725,553.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 收购融合环境取得的现金净额 | | 4,396,258.75 |
| 到期票据保证金 | 70,452,127.10 | |
| 合计 | 70,452,127.10 | 4,396,258.75 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 17,741,688.77 | |
| 理财 | | 45,000,000.00 |
| 其他 | | 485.35 |
| 合计 | 17,741,688.77 | 45,000,485.35 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|--------------|
| 政府出资款 | | 2,591,900.00 |
| 收金融服务有限公司款项 | | |
| 票据贴现 | 211,116,188.19 | |
| 合计 | 211,116,188.19 | 2,591,900.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 |
|--------------|----------------|---------------|
| 贷款手续费 | | 588,000.00 |
| 融资租赁款项 | | 402,155.72 |
| 担保费 | | 6,500,000.00 |
| 定期存单 | | 55,000,000.00 |
| 偿还金融服务有限公司款项 | | |
| 贴现票据到期保证金 | 189,108,040.12 | |
| 股票回购 | 38,993,745.27 | |
| 合计 | 228,101,785.39 | 62,490,155.72 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 140,450,974.95 | 313,171,749.53 |
| 加：资产减值准备 | -2,958,288.99 | -3,659,633.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,202,426.09 | 22,009,452.63 |
| 无形资产摊销 | 1,880,191.62 | 2,315,044.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 586,604.02 | 615,392.84 |
| 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） | -79,737,654.66 | -67,741,776.51 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 246,857.38 | 77,797.13 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 86,281,240.66 | 64,660,173.57 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -39,152,366.71 | -39,206,158.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,855,477.30 | 374,797.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 10,182,310.93 | 5,870,808.73 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 167,899,149.97 | -291,595,399.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 105,691,866.92 | -172,086,300.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -345,433,686.44 | 84,275,983.55 |
| 其他 | -44,955,147.89 | -46,639,556.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,039,955.15 | -127,557,625.21 |
| 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 | 137,659,971.15 | 222,797,038.53 |
| 减：现金的期初余额 | 219,387,781.85 | 508,413,929.31 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,727,810.70 | -285,616,890.78 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 2,213,800.00 |
| 其中： | -- |
| 北京塔西尔悬架科技有限公司 | 2,213,800.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 2,213,800.00 |

其他说明：

（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 | 137,659,971.15 | 219,387,781.85 |
| 其中：库存现金 | 43,669.49 | 33,861.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 137,616,301.66 | 219,353,920.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 137,659,971.15 | 219,387,781.85 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-------|
| 货币资金 | 528,527,999.04 | 汇票保证金 |
| 存货 | 80,301,583.21 | 融资租赁 |
| 固定资产 | 160,035,258.49 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 7,398,518.10 | 贷款抵押 |
| 应收账款 | 181,615,144.44 | 贷款抵押 |
| 长期股权投资 | 266,163,221.33 | 贷款抵押 |
| 投资性房地产 | 104,171,247.31 | 贷款抵押 |
| 合计 | 1,328,212,971.92 | -- |

其他说明：

1、受限的货币资金528,527,999.04元，系存入银行的保证金；

2、山东美晨生态环境股份有限公司与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订的借款合同，编号为兴银潍借字2019-038号的借款合同，借款金额：1亿元，借款期限为2019年2月26日至2020年2月25日，其附属最高额抵押合同编号兴银潍高抵字2019-006号，抵押人为山东美晨生态环境股份有限公司。截至期末受限投资性房地产账面原值16,662,400.13元、净值11,877,405.09；受限无形资产土地使用权账面原值9,176,540元、净值7,398,518.1元；受限固定资产房屋建筑物原值57,331,223.91元、净值35,062,767.96元。

3、受限资产应收账款，山东美晨工业集团与北京福田商业保理有限公司于2019年1月22日签订的《保理业务合作协议》，将40,000,000元应收账款作为质押（实际到账35,350,000元），其附属最高额质押合同，编号：GDTRW2019017，借款期限自2019年1月22日到2022年1月22日，截至期末受限资产应收账款余额38,297,797.32元，账面价值36,382,907.44元。

4、山东美晨工业集团有限公司与兴业银行股份有限公司潍坊诸城支行于2018年4月19日签订的项目融资借款合同，编号兴银潍借字2018105号，借款合同金额：1.8亿元，（实际放款金额1.75亿元，借款期限为2018年4月20日至2024年4月19日，截至期末受限固定资产机器设备13,434,269.23元、净值8,832,513.32元；受限固定资产-房屋建筑物原值75,010,663.02元、净值74,713,745.81元；受限投资性房地产原值62,024,498.14元，净值61,778,984.5元。

5、杭州赛石园林集团有限公司与浙商银行股份有限公司杭州分行签订的编号为（331270）浙商银权质字（2018）第00004号《权利质押合同》，将杭州赛石园林有限公司与杭州市西溪谷建设指挥部签订的编号为：GF-2013-0201的《建设工程施工合同》、与德清县下渚湖湿地旅游发展有限公司签订的编号为：DX-2018-0815的《合同协议书》、与衢州田园开发有限公司签

订的编号为QZ-2018-0526的《柯城区花木线、苦狮线、万坞线小城镇综合整治绿化工程EPC合同》三项合同下的应收账款共计145,232,237.00元进行质押，办理银行借款；

6、杭州赛石园林集团有限公司与恒丰银行股份有限公司杭州分行签订的编号为2018年恒银杭借高抵字第002107020011号《最高额抵押合同》、2018年恒银杭借高抵字第002108170011号《最高额抵押合同》，将恒生科技园19号楼办理抵押银行借款；截止期末恒生科技园19号楼账面原值55,610,667.13元，账面净值 41,426,231.39元。

7、杭州赛石园林集团有限公司与恒丰银行股份有限公司杭州分行签订的编号为2018年恒银杭质字第002107020011号《股权质押合同》将德宏华江投资发展有限公司办理质押银行借款；截止期末长期股权投资账面价值为 266,163,221.33元。

8、受限资产投资性房地产中，杭州园林工程有限公司与恒丰银行股份有限公司杭州分行签订的编号为2018恒银杭借高抵字第002108170021号《最高额抵押合同》将以投资性房地产华鸿大厦1号楼七层办理抵押银行借款，截止期末华鸿大厦七层账面原值33,188,000.00元，账面净值 17,176,419.60 元；

9、法雅生态环境集团有限公司于2018年12月21日与中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行签订0320200090-2018年东湖（抵）字0109号《最高额抵押合同》，合同约定将公司位于武汉市东湖开发区关风大道的办公楼用于银行借款抵押，抵押期限自2018年12月20日至2023年12月31日止，截至报告期末该项资产原值16,055,800.00元，账面价值为 13,338,438.12 元。

10、存货受限情况

杭州赛石园林集团有限公司、山东中和园艺有限公司、杭州赛石苗圃有限公司作为共同承租人于2016年12月20日与海通恒信国际租赁有限公司（以下简称“出租人”）签订《融资回租合同》，同时山东美晨科技股份有限公司作担保，担保合同编号为GCL16A2125。合同约定，承租人将苗木一批出售给出租人，取得融资租赁交易的融资额1亿元，租赁物不发生实际的占有转移，租赁期限为三年，共计36个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以人民币100.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

杭州赛石园林集团有限公司、杭州市园林工程有限公司、泾源县经华旅游运营管理有限公司作为共同承租人于2017年11月20日与海通恒信国际租赁有限公司（以下简称“出租人”）签订《融资回租合同》，同时山东美晨科技股份有限公司作担保，担保合同编号为GCL17A2036。合同约定，承租人将苗木一批出售给出租人，取得融资租赁交易的融资额1亿元，租赁物不发生实际的占有转移，租赁期限为三年，共计36个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以人民币100.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

杭州赛石园林集团有限公司于2017年6月7日与远东国际租赁有限公司（以下简称“出租人”）签订《售后回租赁合同》，同时山东美晨科技股份有限公司作担保，担保合同编号为IFELC17D0469FM-U-01。合同约定，承租人将苗木一批出售给出租人，取得融资租赁交易的融资额3500万元，租赁物不发生实际的占有转移，租赁期限为三年，共计36个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以人民币100.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

花朝园艺、无锡容器苗木、中和园艺于2017年4月10日分别与远东国际租赁有限公司签订合同编号为IFELC17D08X5QW-L-01、IFELC17D08PIVU-L-01、IFELC17D08HE8J-L-01售后回租合同，分别将苗木一批以“融资性售后回租”方式取得融资额2,500.00万元、1,782万元、6,318万元人民币，同时以美晨生态、本公司、杭州市园林工程有限公司作担保，租赁期自起租日起三年，共计36个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以分别以人民币100.00元、1,000.00元、1,000.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

杭州赛石园林集团有限公司、彬县新润生态园林绿化有限公司作为共同承租人于2018年4月24日与永赢金融租赁有限公司（以下简称“出租人”）签订《融资租赁合同》，同时山东美晨生态环境股份有限公司作担保，担保合同编号为永赢租赁【2018】回字0074号-保01号。合同约定，承租人将彬县新城广场基础设施一批出售给出租人，取得融资租赁交易的融资额4000万元，租赁物不发生实际的占有转移，租赁期限为二年，共计24个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以人民币100.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

杭州赛石园林集团有限公司作为承租人于2018年11月25日与海尔融资租赁股份有限公司（以下简称“出租人”）签订《售后回租协议》，同时崇义赛石生态建设有限公司与山东美晨生态环境股份有限公司共同担保，担保合同编号分别为LSJR-201810-643-001-HZ-G01、LSJR-201810-643-001-HZ-G02。合同约定，承租人将苗木一批出售给出租人，取得融资租赁交易的融资额1亿元，租赁物不发生实际的占有转移，租赁期限为二年，共计24个月。租赁期满，公司不存在违约情形的，可以人民币100.00元的期末购买价格购买上述租赁物件；

由于上述售后回租资产所有权以及与资产所有权有关的全部报酬和风险并未完全转移，且协议期满承租人可以100.00元的价格购回上述资产，上述交易实质为公司将上述资产用于抵押借款，同时对获得的融资作为一项担保借款在“长期应付款”列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，确认利息支出。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 1,487,725.06 | 6.8747 | 10,227,663.47 |
| 欧元 | 50,770.17 | 7.8170 | 396,870.42 |
| 港币 | | | |
| 澳 元 | 29.64 | 4.8156 | 142.83 |
| 日 元 | 27.00 | 0.06 | 1.72 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 1,489,289.31 | 6.8747 | 10,238,417.22 |
| 欧元 | 50,770.17 | 7.8170 | 396,870.42 |
| 港币 | | | |
| 澳 元 | 29.64 | 4.8156 | 142.73 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|--------------|-------|--------------|
| 橡胶空气弹簧技改项目 | 15,000.00 | 其他收益 | 15,000.00 |
| 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目 | 450,000.00 | 其他收益 | 450,000.00 |
| 10 万套空气悬架项目 | 139,009.92 | 其他收益 | 139,009.92 |
| 耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目 | 157,750.02 | 其他收益 | 157,750.02 |
| 高气密性复合材料空气弹簧产业化项目 | 25,000.02 | 其他收益 | 25,000.02 |
| 个税手续费 | 98,313.03 | 其他收益 | 98,313.03 |
| 2013 年第二批海洋经济创新发展区域师范补助资金 | 105,263.16 | 其他收益 | 105,263.16 |
| 增值税加计抵减 | 4,453.25 | 其他收益 | 4,453.25 |
| 三看基础配套设施补助款 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 2018 年度新增入规企业省级奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 技术改造、投资奖 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 杭州西湖风景名胜区管理委员会财政局奖励资金 | 800,000.00 | 营业外收入 | 800,000.00 |
| 人才补助金 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 毛集实验区宣传部 市级文化专项资金 | 300,000.00 | 营业外收入 | 300,000.00 |
| 苗圃搬迁补偿款 | 562,953.00 | 营业外收入 | 562,953.00 |
| 2018 年度金融创新发展引导资金 | 80,000.00 | 营业外收入 | 80,000.00 |
| 产业发展引导基金 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 其他项目 | 12,000.00 | 营业外收入 | 12,000.00 |
| 合计 | 4,199,742.40 | | 4,199,742.40 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 山东津美生物科技有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 生物科技 | 100.00% | | 设立 |
| 智慧地球生态开发有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 生态开发 | 100.00% | | 设立 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 园林绿化 | 100.00% | | 企业合并 |
| 美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 西安中沃汽车部件有限公司 | 西安市 | 西安市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 | 十堰市 | 十堰市 | 制造业 | | 51.00% | 企业合并 |
| 山东晨德农业科技有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 农业 | | 100.00% | 设立 |
| 杭州园林景观设计有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 园林设计 | | 100.00% | 企业合并 |
| 杭州赛石苗圃有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 杭州赛石生态农业有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 杭州临安赛石花朝园艺有限 | 临安市 | 临安市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------------|------|------|-------|--|---------|------|
| 公司 | | | | | | |
| 无锡赛石容器苗木有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 昌邑赛石容器花木有限公司 | 昌邑市 | 昌邑市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 杭州赛淘电子商务有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 电子商务 | | 100.00% | 企业合并 |
| 陕西沁园春生态环境有限公司 | 西安市 | 西安市 | 园林绿化 | | 100.00% | 设立 |
| 微山赛石置业有限公司 | 济宁市 | 济宁市 | 房地产开发 | | 100.00% | 设立 |
| 绿苑园林设计有限公司 | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 园林设计 | | 80.00% | 设立 |
| 衢州赛石田园发展有限公司 | 衢州市 | 衢州市 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 崇义赛石生态建设有限公司 | 崇义市 | 崇义市 | 园林绿化 | | 99.00% | 设立 |
| 乌苏赛石兴融园林建设有限公司 | 乌苏市 | 乌苏市 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 浙江智旅信息有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 电子商务 | | 100.00% | 企业合并 |
| 彬县新润生态园林绿化有限公司 | 咸阳市 | 咸阳市 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 齐河赛石园林绿化有限公司 | 德州市 | 德州市 | 园林绿化 | | 100.00% | 设立 |
| 兴国赛石生态环境工程有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 园林绿化 | | 100.00% | 设立 |
| 兴国赛石花圃酒店有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 单县赛恒旅游开发有限公司 | 菏泽市 | 菏泽市 | 旅游业 | | 85.00% | 设立 |
| 沂水县龙湾新区开发建设有限公司 | 临沂市 | 临沂市 | 园林绿化 | | 85.00% | 设立 |
| 乌苏市赛石生 | 乌苏市 | 乌苏市 | 园林绿化 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|-------|--|---------|------|
| 态园艺有限公司 | | | | | | |
| 诸城市信卓赛石旅游发展有限公司 | 诸城市 | 诸城市 | 旅游业 | | 80.00% | 设立 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 园林绿化 | | 100.00% | 企业合并 |
| 江西石城旅游有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 旅游业 | | 70.00% | 设立 |
| 上犹赛石生态建设有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 园林绿化 | | 100.00% | 设立 |
| 山东中和园艺有限公司 | 临沂市 | 临沂市 | 种植业 | | 100.00% | 企业合并 |
| 泾源县泾华旅游运营管理有限公司 | 固原市 | 固原市 | 旅游业 | | 87.50% | 设立 |
| 江西大余赛石生态旅游有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 旅游业 | | 90.00% | 设立 |
| 龙南赛石生态环境有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 新疆赛石建设工程有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 江西石城双石旅游置业有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 房地产开发 | | 70.00% | 设立 |
| 江西双石温泉酒店有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 旅游业 | | 70.00% | 设立 |
| 江西双石花木有限公司 | 赣州市 | 赣州市 | 种植业 | | 70.00% | 设立 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 园林绿化 | | 70.00% | 企业合并 |
| 鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司 | 柳州市 | 柳州市 | 园林绿化 | | 70.00% | 设立 |
| 黎城赛石美景建设有限公司 | 长治市 | 长治市 | 园林绿化 | | 90.00% | 设立 |
| 菏泽赛石文化旅游有限公司 | 菏泽市 | 菏泽市 | 园林绿化 | | 60.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|------|--|--------|------|
| 武汉绿沃园林绿化养护有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 园林绿化 | | 70.00% | 企业合并 |
| 武汉金福雅苗木有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 种植业 | | 70.00% | 企业合并 |
| 泾源县法雅文化旅游发展有限公司 | 固原市 | 固原市 | 旅游业 | | 52.50% | 设立 |
| 淮南市法雅旅游文化发展有限公司 | 淮南市 | 淮南市 | 旅游业 | | 66.50% | 设立 |
| 武汉法雅旅游文化有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 旅游业 | | 70.00% | 设立 |
| 武汉法雅生态修复有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 园林绿化 | | 70.00% | 设立 |
| 山东龙泽生态环境开发有限公司 | 潍坊市 | 潍坊市 | 园林绿化 | | 70.00% | 企业合并 |
| 潍坊市弘丰农业科技发展有限公司 | 潍坊市 | 潍坊市 | 园林绿化 | | 70.00% | 企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------|------|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|
| | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 |
| | | | | | | | | | | | | |

| 称 | 资产 | 动资 产 | 合计 | 负债 | 动负 债 | 合计 | 资产 | 动资 产 | 合计 | 负债 | 动负 债 | 合计 |
|---|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|
|---|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|

单位：元

| 子公司名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------|-------|-----|------------|--------------|-------|-----|------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
|------------------|-------|-----|-------------|--------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 德宏华江投资 发展有限公司 | 云南 | 德宏州 | 项目投资及管 理 | 40.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 907,512,935.98 | 1,077,134,421.41 |
| 非流动资产 | 121,839,905.78 | 92,521,521.59 |
| 资产合计 | 1,029,352,841.76 | 1,169,655,943.00 |
| 流动负债 | 271,603,070.75 | 447,892,198.48 |
| 非流动负债 | 44,261,791.65 | 44,272,766.69 |
| 负债合计 | 315,864,862.40 | 492,164,965.17 |
| 少数股东权益 | 77,828,773.40 | 70,997,545.68 |
| 归属于母公司股东权益 | 635,659,205.96 | 606,493,432.15 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 254,263,682.39 | 242,597,372.87 |
| 调整事项 | 19,687,800.10 | 19,687,800.10 |
| --商誉 | 19,687,800.10 | 19,687,800.10 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 273,951,482.49 | 262,285,172.97 |
| 营业收入 | 207,147,492.10 | 2,990,694.44 |
| 净利润 | 29,165,773.81 | -928,103.90 |
| 综合收益总额 | 29,165,773.81 | -928,103.90 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 14,000,000.00 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 54,337,821.16 | 24,314,151.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -476,330.51 | -216,053.11 |

| | | |
|----------|-------------|-------------|
| --综合收益总额 | -476,330.51 | -216,053.11 |
|----------|-------------|-------------|

其他说明

(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

单位：元

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

其他说明

(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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
|--------------|----|----|----|----|

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|---------------------|------|------------|--------------|---------------|
| 山东美晨生态环境股份有限公司 | 山东省潍坊市诸城市密州东路12001号 | 汽车配件 | 1453072510 | 100.00% | 100.00% |

本企业的母公司情况的说明

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）前身为山东美晨汽车部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。2017年12月1日，经第四次临时股东大会审议通过，山东美晨科技股份有限公司更名为山东美晨生态环境股份有限公司，2017年12月6日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91370000768718095E。报告期内公司注册地址为山东省潍坊市诸城市密州街道北十里四村600号；截至本报告披露日，经公司第二次临时股东大会审议通过，公司注册地址变更为：山东省潍坊市诸城市密州东路12001号。

本企业最终控制方是山东省潍坊市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|------------------|
| 郭柏峰 | 持股 5% 以上的股东 |
| 西藏富美投资有限公司 | 持股 5% 以上的股东控制的企业 |
| 赛石集团有限公司 | 持股 5% 以上的股东控制的企业 |
| 山东晨德投资有限公司 | 公司董事控制的企业 |
| 西藏晨立克环境科技有限责任公司 | 持股 5% 以上的股东控制的企业 |
| 山东美晨环境科技有限公司 | 持股 5% 以上的股东控制的企业 |
| 张磊 | 持股 5% 以上的股东 |
| 潍坊市城市建设发展投资集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 华潍（天津）商业保理有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 食品谷集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊市奥体公园发展有限责任公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 山东恒伟投资管理有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊城市三维空间投资有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊水务投资有限责任公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊路桥开发有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊市新源房地产测绘有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊港集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊先能勘察测绘有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊远景勘察测绘有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 公司实际控制人控制的企业 |
| 潍坊东兴建设发展有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |

| | |
|-------------------|------------------|
| 潍坊市东兴物业管理有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市东兴金融控股有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊高端产业投资有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊海洋产业投资有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊两岸交流中心建设管理有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市文化旅游建设投资有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市基础设施投资建设发展有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 山东浩博水利建设有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市交通投资有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊同兴资产运营管理有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊新富华大酒店管理有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市机场建设管理有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市轨道交通有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市城联房地产开发有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊尚佳会计服务有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊嘉泰投资发展有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 潍坊市城投能源控股有限公司 | 公司控股股东控制的企业 |
| 诸城龙乡水务集团有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城共青团水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城郭家村水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城吴家楼水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城松元水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城石门水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城墙夬水务有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城雷沃产业投资有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |
| 诸城市坤泰房地产有限公司 | 公司控股股东一致行动人控制的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 虹越花卉股份有 | 苗木及苗木工 | 7,000,623.57 | 25,000,000.00 | 否 | 5,602,397.82 |

| | | | | | |
|-----|---|--|--|--|--|
| 限公司 | 具 | | | | |
|-----|---|--|--|--|--|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|----------------|
| 德宏华江房地产开发有限公司 | 工程施工费 | 6,570,810.12 | 0.00 |
| 赛石集团有限公司及其控股子公司 | 工程施工费 | 17,269,525.23 | 29,968,478.24 |
| 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 设计费 | 361,032.00 | 0.00 |
| 诸城市龙城建设投资有限公司 | 工程施工费 | 18,868,625.11 | 165,601,583.20 |
| 合计 | | 43,069,992.46 | 195,570,061.44 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(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 |
|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 3,000.00 | 2020年07月04日 | 2022年07月03日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 4,000.00 | 2019年05月20日 | 2022年05月19日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 4,000.00 | 2020年04月25日 | 2022年04月24日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 3,000.00 | 2020年04月11日 | 2022年04月10日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 5,000.00 | 2019年07月13日 | 2021年07月12日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 11,000.00 | 2019年03月26日 | 2021年03月25日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 10,000.00 | 2019年07月04日 | 2021年07月03日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 4,500.00 | 2019年08月26日 | 2021年08月25日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 5,000.00 | 2019年12月21日 | 2021年12月20日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 5,000.00 | 2019年12月26日 | 2021年12月25日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 2,000.00 | 2020年01月24日 | 2022年01月23日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 15,000.00 | 2020年01月17日 | 2022年01月16日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 10,000.00 | 2019年12月30日 | 2021年12月29日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 3,500.00 | 2020年07月08日 | 2022年07月07日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 3,000.00 | 2020年11月30日 | 2022年11月29日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 10,000.00 | 2020年03月25日 | 2022年03月24日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有 | 4,000.00 | 2020年04月28日 | 2020年04月27日 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 限公司 | | | | |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 10,000.00 | 2020 年 12 月 07 日 | 2022 年 12 月 06 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 10,000.00 | 2019 年 09 月 25 日 | 2021 年 09 月 24 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 5,000.00 | 2019 年 09 月 29 日 | 2021 年 09 月 28 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 5,000.00 | 2019 年 09 月 25 日 | 2021 年 09 月 24 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 5,000.00 | 2019 年 10 月 26 日 | 2021 年 10 月 25 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 9,000.00 | 2020 年 05 月 30 日 | 2022 年 05 月 29 日 | 否 |
| 杭州市园林工程有限公司 | 10,000.00 | 2019 年 08 月 18 日 | 2021 年 08 月 17 日 | 否 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 2,000.00 | 2019 年 07 月 13 日 | 2021 年 07 月 12 日 | 否 |
| 法雅生态环境集团有限公司 | 3,000.00 | 2020 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 否 |
| 杭州赛石生态农业有限公司 | 6,590.00 | 2020 年 12 月 07 日 | 2022 年 12 月 06 日 | 否 |
| 无锡容器苗木有限公司 | 1,782.00 | 2020 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 14 日 | 否 |
| 山东中和园艺有限公司 | 6,318.00 | 2020 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 14 日 | 否 |
| 杭州临安赛石花朝园艺有限公司 | 2,500.00 | 2020 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 14 日 | 否 |
| 泾源县泾华旅游运营管理有限公司 | 10,000.00 | 2021 年 02 月 14 日 | 2023 年 02 月 13 日 | 否 |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 18,000.00 | 2024 年 04 月 20 日 | 2026 年 04 月 19 日 | 否 |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 1,500.00 | 2018 年 11 月 28 日 | 2019 年 11 月 28 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 |
|--------------|-----------|------------------|------------------|------------|
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 10,000.00 | 2019 年 10 月 16 日 | 2022 年 10 月 16 日 | 否 |

| | | | | |
|--------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 限公司 | | | | |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 5,000.00 | 2019 年 09 月 29 日 | 2021 年 09 月 29 日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 5,000.00 | 2019 年 08 月 20 日 | 2021 年 08 月 20 日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 15,000.00 | 2019 年 01 月 21 日 | 2021 年 01 月 21 日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 30,000.00 | 2019 年 06 月 13 日 | 2021 年 06 月 13 日 | 否 |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 3,000.00 | 2019 年 04 月 24 日 | 2021 年 02 月 24 日 | 否 |
| 山东津美生物有限公司 | 30,000.00 | 2019 年 06 月 13 日 | 2021 年 06 月 13 日 | 否 |
| 张磊、李晓楠 | 10,000.00 | 2019 年 10 月 16 日 | 2022 年 10 月 16 日 | 否 |
| 张磊、李晓楠 | 4,000.00 | 2019 年 10 月 16 日 | 2021 年 10 月 16 日 | 否 |
| 张磊 | 5,000.00 | 2019 年 08 月 20 日 | 2021 年 08 月 20 日 | 否 |
| 张磊 | 5,000.00 | 2019 年 08 月 13 日 | 2022 年 08 月 13 日 | 否 |
| 张磊 | 15,000.00 | 2020 年 02 月 25 日 | 2022 年 02 月 25 日 | 否 |
| 张磊 | 3,000.00 | 2019 年 04 月 24 日 | 2021 年 02 月 24 日 | 否 |
| 张磊 | 30,000.00 | 2019 年 06 月 13 日 | 2021 年 06 月 13 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬合计 | 1,560,909.00 | 1,630,261.00 |
|------------|--------------|--------------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 赛石集团有限公司 | 21,238,625.34 | 1,070,447.54 | 5,809,250.36 | 299,925.04 |
| 应收账款 | 德宏华江房地产开发有限公司 | 674,880.44 | 152,464.13 | 1,202,064.44 | 360,619.33 |
| 应收账款 | 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 240,448.73 | 12,022.44 | 426,990.01 | 21,349.50 |
| 合计 | | 22,153,954.51 | 1,234,934.10 | 7,438,304.81 | 681,893.87 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 德宏华江投资发展有限公司 | 65,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 浙江绿城环境工程咨询管理有限公司 | 1,349,377.40 | 1,349,377.40 |
| 应付账款 | 浙江虹越花卉有限公司 | 5,491,949.56 | |
| 应付账款 | 赛石集团有限公司 | | 445,440.00 |
| 预收款项 | 赛石集团有限公司 | 224,999.99 | 224,999.99 |
| 合计 | | 72,066,326.95 | 2,019,817.39 |

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

无

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

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

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年7月10日、2019年7月26日，公司发布了《第四届董事会第十一次会议决议公告》、《第四届监事会第十一次会议决议公告》、《2019年第二次临时股东大会决议公告》、《关于选举公司第四届监事会新任主席的公告》和《关于选举公司新董事长的公告》，公司人事变动具体情况如下：

1、公司非独立董事徐海芹先生、马景春先生、成君女士，申请辞去公司非独立董事职务。公司董事会推荐增补窦茂功先生、庞安全先生、姜永峰先生为非独立董事候选人，该事项已经股东大会决议通过。

2、公司财务总监孙淑芹女士因工作需要，申请辞去财务总监职务。经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，董事会聘任庞安全先生为公司财务总监。

3、公司监事会主席、监事甄冉女士因工作需要，申请辞去监事会主席、监事职务。公司监事会提名推荐陆迪女士为监事会新任监事，该事项已经股东大会决议通过。公司监事会审议通过了《关于选举公司第四届监事会新任主席的议案》，选举陆迪女士为公司第四届监事会新任主席。

4、公司董事长、董事郑召伟先生因工作需要，申请辞去公司董事长职务，辞去上述职务后郑召伟先生仍在公司担任非独立董事及董事会下属专门委员会相关职务。公司董事会审议通过了《关于选举公司新董事长的议案》，董事会选举窦茂功先生为公司新任董事长，法定代表人同时变更为窦茂功先生。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务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，以决定向其配资源、评价其业绩；
- (3) 能够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。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 橡胶非轮胎 | 园林绿化 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、营业收入 | 570,415,773.59 | 669,202,728.22 | | -1,708,054.98 | 1,237,910,446.83 |
| 二、营业成本 | 400,944,786.22 | 477,102,043.41 | | -847,915.22 | 877,198,914.41 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -288,308.80 | 11,478,287.81 | | | 11,189,979.01 |
| 四、资产减值损失 | -9,101,427.78 | 14,140,901.99 | -641.42 | | 5,038,832.79 |
| 五、折旧费和摊销费 | 15,516,843.25 | 10,222,502.12 | 929,876.36 | | 26,669,221.73 |
| 六、利润总额 | 149,759,459.22 | 28,250,169.18 | -1,393,707.53 | -1,163,567.66 | 175,452,353.21 |
| 七、所得税费用 | 19,424,317.13 | 15,577,061.13 | | | 35,001,378.26 |

| | | | | | |
|--------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 八、净利润 | 130,335,142.09 | 12,673,108.05 | -1,393,707.53 | -1,163,567.66 | 140,450,974.95 |
| 九、资产总额 | 4,706,488,421.88 | 6,866,271,411.18 | 101,449,089.99 | -2,385,219,536.76 | 9,288,989,386.29 |
| 十、负债总额 | 2,208,057,775.87 | 4,739,304,969.57 | 10,360,983.36 | -1,441,359,096.79 | 5,516,364,632.01 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 416,376,163.86 | 70.94% | | | 416,376,163.86 | 228,458,699.81 | 53.48% | | | 228,458,699.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 416,376,163.86 | 70.94% | | | 416,376,163.86 | 228,458,699.81 | 53.48% | | | 228,458,699.81 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 170,559,181.85 | 29.06% | 8,703,273.69 | 5.10% | 161,855,908.16 | 198,730,595.46 | 46.52% | 10,055,511.45 | 5.06% | 188,675,084.01 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：销售客户 | 170,559,181.85 | 29.06% | 8,703,273.69 | 5.10% | 161,855,908.16 | 198,730,595.46 | 46.52% | 10,055,511.45 | 5.06% | 188,675,084.01 |
| 合计 | 586,935,345.71 | 100.00% | 8,703,273.69 | | 578,232,072.02 | 427,189,295.27 | 100.00% | 10,055,511.45 | | 417,133,783.82 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|----------------|------|------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 410,723,062.87 | | | 关联方不计提 |
| 东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司 | 5,653,100.99 | | | 关联方不计提 |
| 合计 | 416,376,163.86 | | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 169,863,730.94 | 8,493,186.55 | 5.00% |
| 1—2 年 | 238,338.53 | 23,833.85 | 10.00% |
| 2—3 年 | 376,966.30 | 113,089.89 | 30.00% |
| 3—4 年 | 1,775.37 | 887.69 | 50.00% |
| 4—5 年 | 12,190.00 | 6,095.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 66,180.71 | 66,180.71 | 100.00% |
| 合计 | 170,559,181.85 | 8,703,273.69 | -- |

确定该组合依据的说明：

按销售客户应收账款所形成的往来账龄作为划分预期信用损失的主要依据划分资产组合，并根据预估的损失率比例计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 161,370,544.39 |
| 1 年以内（含一年） | 161,370,544.39 |
| 1 至 2 年 | 214,504.68 |
| 2 至 3 年 | 263,876.41 |
| 3 年以上 | 6,982.68 |
| 3 至 4 年 | 887.68 |
| 4 至 5 年 | 6,095.00 |
| 合计 | 161,855,908.16 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 应收款坏账转备 | 10,055,511.45 | -1,352,237.76 | | | 8,703,273.69 |
| 合计 | 10,055,511.45 | -1,352,237.76 | | | 8,703,273.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 名称 | 金额 | 占比（%） | 坏账准备余额 |
|-----|----------------|-------|--------------|
| 第一名 | 410,723,062.87 | 69.98 | - |
| 第二名 | 70,550,980.05 | 12.02 | 3,527,549.00 |
| 第三名 | 42,347,534.08 | 7.22 | 2,117,376.70 |
| 第四名 | 19,827,573.74 | 3.38 | 991,378.69 |

| | | | |
|-----|----------------|-------|--------------|
| 第五名 | 12,359,718.17 | 2.11 | 617,985.91 |
| 合计 | 555,808,868.91 | 94.70 | 7,254,290.30 |

(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：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 6,116,750.80 | 4,776,522.24 |
| 其他应收款 | 1,386,323,934.29 | 1,506,658,691.24 |
| 合计 | 1,392,440,685.09 | 1,511,435,213.48 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 6,116,750.80 | 4,776,522.24 |
| 合计 | 6,116,750.80 | 4,776,522.24 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 押金及其他保证金 | 98,980.00 | 40,000.00 |
| 委托贷款 | 1,362,500,000.00 | 1,504,500,000.00 |
| 其他往来 | 23,771,319.25 | 2,272,780.25 |
| 合计 | 1,386,370,299.25 | 1,506,812,780.25 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 154,089.01 | | 154,089.01 |
| 2019 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | | -107,724.05 | | -107,724.05 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | | 46,364.96 | | 46,364.96 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 96,234.29 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 96,234.29 |
| 1 至 2 年 | 6,300.00 |
| 2 至 3 年 | 1,400.00 |
| 合计 | 103,934.29 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
| | | | |

| | | 计提 | 收回或转回 | |
|-----------|------------|-------------|-------|-----------|
| 其他应收款坏账转备 | 154,089.01 | -107,724.05 | | 46,364.96 |
| 合计 | 154,089.01 | -107,724.05 | | 46,364.96 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 委托贷款 | 945,000,000.00 | 0-2 年 | 68.16% | |
| 第二名 | 委托贷款 | 400,000,000.00 | 0-2 年 | 28.85% | |
| 第三名 | 往来款 | 23,720,000.00 | 1 年以内 | 1.71% | |
| 第四名 | 委托贷款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 0.72% | |
| 第五名 | 委托贷款 | 7,500,000.00 | 1-2 年 | 0.54% | |
| 合计 | -- | 1,386,220,000.00 | -- | 99.99% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 对子公司投资 | 1,366,734,921.55 | 51,622,646.57 | 1,315,112,274.98 | 1,416,734,921.55 | 51,622,646.57 | 1,365,112,274.98 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,856,207.40 | | 7,856,207.40 | 8,144,516.20 | | 8,144,516.20 |
| 合计 | 1,374,591,128.95 | 51,622,646.57 | 1,322,968,482.38 | 1,424,879,437.75 | 51,622,646.57 | 1,373,256,791.18 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|----|------------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 山东津美生物科技有限公司 | 6,577,354.43 | | | | | 6,577,354.43 | 51,622,646.57 |
| 智慧地球生态开发有限公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | |
| 杭州赛石园林集团有限公司 | 1,179,000.00 | | | | | 1,179,000.00 | |
| 山东美晨工业集团有限公司 | 129,534,920.55 | | | | | 129,534,920.55 | |
| 合计 | 1,365,112,274.98 | | 50,000,000.00 | | | 1,315,112,274.98 | 51,622,646.57 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 云中歌 (北 京)科 技有 限公 司 | 8,144,5 16.20 | | | -288,30 8.80 | | | | | | 7,856,2 07.40 | |
| 小计 | 8,144,5 16.20 | | | -288,30 8.80 | | | | | | 7,856,2 07.40 | |
| 合计 | 8,144,5 16.20 | | | -288,30 8.80 | | | | | | 7,856,2 07.40 | |

(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 | 227,893,522.87 | 175,359,101.00 | 317,730,351.58 | 213,629,351.49 |
| 其他业务 | 28,409,421.96 | 24,250,100.80 | 41,167,116.39 | 32,422,314.80 |
| 合计 | 256,302,944.83 | 199,609,201.80 | 358,897,467.97 | 246,051,666.29 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、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 | -288,308.80 | -231,168.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 646,285.04 | 8,215,928.47 |
| 合计 | 357,976.24 | 7,984,760.15 |

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 | 79,148,446.02 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,176,084.31 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 79,285.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -43,050.85 | |
| 减：所得税影响额 | 12,575,506.89 | |
| 少数股东权益影响额 | 341,923.46 | |
| 合计 | 70,443,334.95 | -- |

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 | 3.87% | 0.0952 | 0.0952 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.90% | 0.0468 | 0.0468 |

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) 载有法定代表人签名的半年度报告
- (二) 载有单位负责人、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
- (三) 其他有关资料