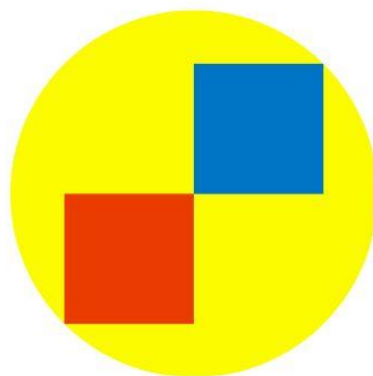


公司代码：600614 900907

公司简称：\*ST 鹏起 \*ST 鹏起 B

# 鹏起科技发展股份有限公司 2019 年半年度报告



鹏起科技

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人侯林、主管会计工作负责人宋雪云及会计机构负责人(会计主管人员)王挺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告期内所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

九、重大风险提示

公司已在本期报告第四节、二、（二）“可能面对的风险”章节中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	174

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
*ST 鹏起、鹏起科技、公司	指	鹏起科技发展股份有限公司
鼎立股份	指	上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司（公司原名）
洛阳鹏起	指	洛阳鹏起实业有限公司
丰越环保	指	郴州丰越环保科技有限公司
宝通天宇	指	成都宝通天宇电子科技有限公司
申子和	指	北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）
申坤商贸	指	洛阳申坤商贸中心（有限合伙）
洛阳乾中	指	洛阳乾中新材料科技有限公司
本贤贸易	指	洛阳本贤贸易有限公司
广金资本	指	广州金控资本管理有限公司
广州立根小额再贷	指	广州立根小额再贷款股份有限公司
广金小贷	指	广州金控小额贷款有限公司
彤鼎机械	指	洛阳彤鼎精密机械有限公司
胶带橡胶、上海胶带	指	上海胶带橡胶有限公司
淮安置业	指	鼎立置业（淮安）有限公司
淮安胶带	指	上海胶带橡胶（淮安）有限公司
上海置业	指	鼎立置业（上海）有限公司
稀土新材料	指	广西鼎立稀土新材料科技有限公司
鼎立控股集团	指	鼎立控股集团股份有限公司
华谊集团	指	上海华谊集团股份有限公司
联一工贸	指	上海联一工贸有限公司
前海朋杰	指	深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）
鹏起集团	指	鹏起科技控股集团有限公司
洛阳申祥	指	洛阳申祥电子科技有限公司
鼎立控股	指	鼎立控股集团股份有限公司
鑫隆小贷	指	上海市浦东新区鑫隆小额贷款股份有限公司
中泰创展	指	浙江中泰创展企业管理有限公司
保德信奕	指	保德信奕（深圳）商业保理有限公司
郑州国投	指	郑州国投产业发展基金（有限合伙）
民生银行上海分行	指	中国民生银行股份有限公司上海分行
农商银行张江支行	指	上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行
交通银行洛阳分行	指	交通银行股份有限公司洛阳分行
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
渝程管理	指	郟县渝程企业管理服务中心（有限合伙）
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	鹏起科技发展股份有限公司
---------	--------------

公司的中文简称	*ST鹏起
公司的外文名称	PENGQI TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	PENGQI CO., LTD
公司的法定代表人	侯林

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋雪云	刘铁龙
联系地址	上海市杨浦区国权路39号财富国际广场金座18楼	上海市杨浦区国权路39号财富国际广场金座18楼
电话	021-35080130	021-35080130
传真	021-35080120	021-35080120
电子信箱	pqkj600614@163.com	pqkj600614@163.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1318号星展银行大厦803、804室
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市杨浦区国权路39号财富国际广场金座18楼
公司办公地址的邮政编码	200433
公司网址	http://www.600614.com
电子信箱	pqkj600614@163.com

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST鹏起	600614	鹏起科技
B股	上海证券交易所	*ST鹏起B	900907	鹏起B股

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	814,494,445.34	1,058,672,440.55	-23.06

归属于上市公司股东的净利润	-65,121,681.13	156,907,232.56	-141.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,180,208.56	150,246,879.97	-141.39
经营活动产生的现金流量净额	57,481,715.59	-104,917,830.20	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,042,259,458.19	1,086,397,026.79	-4.06
总资产	4,831,936,752.43	5,005,753,821.21	-3.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.037	0.090	-141.11
稀释每股收益(元/股)	-0.037	0.090	-141.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.035	0.086	-140.70
加权平均净资产收益率(%)	-6.179	3.136	减少9.315个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-5.900	3.003	减少8.903个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期归属于母公司的净利润较上年同期大幅下降，主要系钛合金延压加工业务受上市公司违规担保、债务违约引发系列诉讼影响，股权和部分银行账户被冻结以及资金被实控人占用导致资金紧张，对公司正常生产经营产生重大影响，致使该业务本期实现净利润为-2894.75万元，较上年同期下降122.39%；有色金属回收业务因在国家环保综合整治下，废弃资源利用业务综合运营成本上升，主要金属回收业务毛利率下降致使该业务本期实现归属于母公司的净利润为-53.88万元，较上年同期下降100.96%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,415,428.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,964,732.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,413,203.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	16,770.47	
所得税影响额	4,264.83	
合计	-2,941,472.57	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主营业务包括军工业务、环保业务。其中涉及军工业务的主要子公司有全资子公司洛阳鹏起实业有限公司、控股子公司成都宝通天宇电子科技有限公司；其中涉及环保业务的子公司为全资子公司郴州丰越环保科技有限公司。

##### （一）军工业务

##### 1、洛阳鹏起

洛阳鹏起主营业务为钛及钛合金、铝合金及铝镁合金精密铸造、精密机械加工、激光焊接及系统产品的总装等业务，专业进行大型精密复杂钛合金高端结构件研发与生产。主要产品为钛及钛合金精密铸造件、铝合金及铝镁合金铸件、精密加工件、激光焊接成型件，当前其产品主要应用于航空、航天、舰船等军事领域，包括陆基、海基、空基战略、战术导弹舱段、进气系统及其主结构承力部件和控制其飞行姿态的舵翼类零件；航天卫星光学镜头的主承力框架、轨道姿控系统管路结构部件。

洛阳鹏起经营模式：

##### （1）研发模式

洛阳鹏起建有河南省企业技术中心、河南省工程技术研究中心、洛阳市工程技术研究中心。研发中心根据公司经营生产需求、客户市场调查、行业进展等多种原因综合分析，进行初步科研项目立项，经公司相关领导讨论确立年度研究开发项目及项目负责人，实施研发过程监督检查，项目结束后由项目负责人撰写结题报告并经内部项目验收后经总工批准方可结题。研发中心针对不同客户的产品需求，安排专人负责工艺和对接，保证产品质量的稳定，从而满足客户需求。

##### （2）生产模式

洛阳鹏起的生产模式是根据客户的需求，与客户签订合同，以订单拉动式的方式组织生产。洛阳鹏起设有生产部，生产部以安全管理、生产调度、协调、生产计划编制、督促实施，结果检查、考核等为主要职责，进一步落实安全生产责任制，形成完整的安全管理网络，把客户信息与生产进行有效衔接、贯通，确保客户信息及时传递生产，针对公司多品种、小批量的现实生产情况，客户的个性化需求，适时调整生产作业计划，保证生产顺利进行，使客户更加满意。

##### （3）销售模式

洛阳鹏起根据公司的产品类型，寻找相应的目标客户，主要销售模式是一对一的大客户模式；定价模式则为主要按行业规则定价，特殊客户采用不同的单独定价模式；公司的盈利模式则区分高端产品和规模化产品，高端产品采用相对利润较高的模式，规模化产品采用规模效益的模式。

行业情况：

2015年3月12日，在十二届人大三次会议的中国人民解放军代表团全体会议上，习总书记提出将军民融合发展纳入国家战略。在这一战略目标的指导下，我国军民融合的发展呈现出全面推进和加速发展的良好势头。

洛阳鹏起处于军工行业，该行业有较高的行业进入壁垒。民营企业参与军事项目的过程中存在着许多限制，主要分为保密类、技术标准认证类、资质审批类和封闭式管理类。洛阳鹏起已取得武器装备质量体系证书、保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证、装备承制单位注册证书这军工四证。

洛阳鹏起主要从事钛及钛合金精密铸造、精密机械，产品主要应用于军工领域。其客户军工企业的采购量随着国防预算开支的增长而增长，不受国民经济周期性波动的影响，不具有明显的周期性特征。军工行业的生产经营受区域性、季节性因素影响较小，不具有明显的区域性和季节性特征。

##### 2、宝通天宇

宝通天宇主营业务为通信、雷达、频谱、微波射频组件等产品研发、生产、销售。主营产品有微波射频模块组件、电台功放、发射机、接收机、雷达模拟器，手持式无线电监测设备、小型



化无人值守短波雷达应答机、无线电压制设备、无线电监测设备、高速数据链通讯电台、数据链测向处理设备、数据采集和信号处理模块等，广泛应用于航空、兵器、通信等军民领域。

宝通天宇经营模式：

#### （1）研发模式

宝通天宇依托自身所拥有的高科技人才及成熟的研发团队，以针对目标客户需求的定向研究为主要研发方向，具有严格的产品研发、设计开发流程。宝通天宇与主要客户保持长期良好的合作关系，能够及时掌握客户需求的变化，通过具有指向性的研发，及时为客户提供满足特定需求的产品。

#### （2）生产模式

宝通天宇采取以销定产的生产模式。销售部门组织生产、研发等部门对客户需求、订单进行评审，通过评审后与客户签订技术协议；同时，收集成本预算，向客户报价或投标，双方达成一致后，签订合同。合同立项后确定项目负责人，确定产品技术方案、工艺图纸并下达生产计划；生产部生产完工后将产品交由项目负责人筛选、调试；项目负责人调试完成后将产品交至质量保证部检验；质量保证部检验合格后将产品交由计划物资部入库；由销售部门向客户发货。宝通天宇生产过程中，部分环节如腔体加工等采取外协或外包方式完成。

#### （3）销售模式

宝通天宇针对市场需求，准确把握市销售趋势，审时度势，制定了切实可行的营销策略，加强市场开拓力度，组建销售团队。作为军工产品的销售，宝通天宇首先通过军工客户的供应商资格审查或现场考察达到可供货标准后，再签订合同（含技术协议）。宝通天宇根据签订的合同安排设计、生产，完工后向客户交付产品，客户核对产品测试报告无误后，实现销售，同时极大提高满足客户的需求。

行业情况：

电子信息产业正日益成为我国实现制造强国、网络强国的关键力量之一。“中国制造 2025”明确提出“以加快新一代信息技术与制造业深度融合为主线，以推进智能制造为主攻方向”，在加速向制造强国迈进过程中，需要在集成电路、信息通信设备、操作系统等新一代信息技术领域实现突破。

在军工行业中的电子信息技术领域，宝通天宇已具备军工领域准入门槛的“军工四证”（武器装备质量体系证书、保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证、装备承制单位注册证书），同时在电子信息核心技术方面已经达到国内领先水平。

## （二）环保业务

丰越环保主营业务为“从主要含有锌、镉、锡、银等有色金属的尾矿以及冶炼废渣中综合回收镉、锌、锡、银、铅、铜、镉、镓、锗、金等多种有色金属和硫酸”的清洁生产和销售，属于废弃资源综合利用业。其主要产品为镉锭、锌锭、锡锭、银锭、铅锭，此外还生产少量的镉、铟等有色金属、含有其他金属成分的渣料，以及金属回收过程中产生的含硫烟气制成的硫酸等。

丰越环保经营模式：

#### （1）生产模式

丰越环保作为一家废弃资源综合利用回收行业的企业，其“综合”主要体现在生产工艺的原材料适用性强，可根据原材料成分选择不同的处理方式，通过火法、湿法相结合的方式多次分离回收原料中所含的大部分金属成分。丰越环保通过工艺改进，实现了回收过程中产生的废渣、废气在生产系统内部多次循环利用，这既极大的提高了金属的综合回收率，实现了经济效益最大化，又尽可能减少了废物的外排，将对环境的影响降到最低。

丰越环保的生产环节具体由生产部下设的各生产单位执行。生产部下设一厂管理部、二厂管理部、质检部等部门。每年初，生产部根据上一年主要金属价格走势及原材料供给情况确定年度生产计划。

#### （2）销售模式

供应部负责产品销售工作，经市场调研，及时了解和掌握市场动态，对市场竞争做到知己知彼，为采购价格、市场判断、物资供应和产品销售情况提供依据。目前，丰越环保产品主要在国内外销售，且具有长期合作关系的老客户占有一定比例。销售人员与客户谈判并签订销售合同客户按合同约定支付预付款；供销部填写物资放行条、发货通知单，安排产品出库；客户化验产品成

分并收货，并在结算单据上签字盖章；丰越环保财务人员根据结算单及开票申请单开具发票，销售环节结束。

行业情况：

丰越环保所处行业处于快速发展期，主要产品是由低品位矿、有色金属冶炼废渣中回收的铜、银、锌、锡、铅等金属锭。有色金属价格受国内外经济环境、上下游行业发展、期货市场波动等多种因素的共同作用，呈现周期性波动。有色金属资源综合利用企业一般分布在有色金属矿产资源及有色金属冶炼企业较为集中的地区。接近原材料产地将有助于降低原材料的运输成本，产生集聚效应，因此，有色金属资源综合回收利用行业具有一定的地域性特征。我国的有色金属资源综合利用企业集中分布在相关资源较为丰富的湖南、云南、广西等省份。有色金属资源回收利用的生产和销售受季节性因素影响小，季节性特征不明显。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、洛阳鹏起

#### (1) 行业壁垒

具备军工领域准入门槛的“军工四证”；

#### (2) 技术研发

洛阳鹏起建有河南省企业技术中心，河南省工程技术研究中心，洛阳市工程技术研究中心。引进高水平的顶尖人才，注重人才的覆盖面，公司聘入多位优秀技术骨干，以此组成的公司钛合金及铝合金技术团队达到了国内顶尖水平。

#### (3) 客户资源

洛阳鹏起客户主要为军工企业，其产品的要求高且难度大，同时其产品往往是大批量需求。洛阳鹏起在军品生产方面拥有高技术团队，多次在关键时刻帮客户解决难题，得到了客户的高度赞扬。拥有多家行业内体量大、可持续性发展强的大客户。

### 2、宝通天宇

#### (1) 行业壁垒

具备军工领域准入门槛的“军工四证”；

#### (2) 技术研发

宝通天宇属省级军民融合企业、高新技术企业、省级企业技术中心。拥有较强科研能力的核心技术团队。掌握了宽带大功率放大器、军用数据链测向处理设备、小型化无线电监测设备、数字化小功率数传电台产品、车载接收机、大功率短波发射机等核心技术，产品谱系齐全，质量过硬。公司的主导产品技术水平处于行业领先，2017年6月22日，公司“数据链测向接收处理设备”通过四川省经济和信息化委员会组织的新产品鉴定，核心技术达到国内领先水平。2018年，将宝通天宇原成都市企业技术中心升级为四川省企业技术中心，并成功通过四川省企业技术中心认定。

#### (3) 客户资源

宝通天宇拥有稳定的军工客户，与多家军工领域研究院所建立了战略合作关系，具备较强的市场竞争力。

### 3、丰越环保

#### (1) 行业优势

丰越环保作为集生产、研发、销售为一体的废弃资源综合利用回收企业，形成了对有色金属的尾矿以及冶炼废渣等废弃资源回收再利用的成熟生产工艺、具有稳定的原料来源和产品市场，在国家及地区相关政策的扶持下，保持了持续的盈利态势和增长趋势，具有较强的竞争能力。

#### (2) 技术研发

丰越环保以有色尾矿和废渣为原料，在去除原料中所含砷、镉等有害元素的同时，又能变废为宝提取有价值金属，致力做到环保、科技一体化，综合回收品种包括铜、锌、锡、银、铅、镉、锑、镓、锆、金等多种有色金属。丰越环保在技术研发领域与中山大学、中南大学等一流高校建立了紧密合作关系。

### （3）地域优势

废弃资源综合利用回收企业一般分布在有色金属矿产资源及有色金属冶炼企业较为集中的地区。接近原材料产地将有助于降低于原材料的运输成本，产生集聚效应。丰越环保地处有“中国有色金属之乡”之称的湖南省郴州市，具有明显的地缘优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司本报告期营业收入 81,449.44 万元，相比同期减少 23.06%；归属于上市公司股东的净利润-6,512.17 万元，相比同期减少 141.50%；归属于上市公司股东的净资产 104,225.95 万元，相比同期减少 4.06%；总资产 483,193.68 万元相比同期减少 3.47%。

2019 年上半年经营状况不太理想的原因主要有为，自公司 2018 年度发生系列诉讼以来，公司部分银行账户和资产被查封，使得公司及下属子公司的融资能力受到重大影响，造成经营性流动资金极度紧张。因公司的系列诉讼及资金问题，导致部分子公司拖欠采购供应商款项，部分子公司员工工资发放出现困难，也导致了部分客户订单丢失，从而对子公司的生产经营造成了一定的影响。公司与子公司面临这重重挑战，经营管理团队并没有丝毫懈怠，团结广大干部职工，大家万众一心，沉着应对。公司 2019 年上半年公司的营业收入相比同期没有发生大的波动。公司的一项项工作有条不紊的在推进，保证公司运营的基本稳定，努力改善公司目前所面临的境况。

#### （一）积极应对系列诉讼及相应带来的风险

对于公司所涉及诉讼情况，主要分成四大类：因涉及鼎立控股集团股份有限公司涉讼；因未经董事会和股东大会审议的担保事项涉讼；因金融借款合同纠纷涉讼；因股权转让纠纷涉讼。对于上述各类案件，公司法务部及外聘律师积极应对，制定了完善的应诉方案，维护公司利益。

同时对于系列诉讼所带来的风险，公司主要采取以下措施：

- （1）加强内控建设，加强风险排查，防止风险的扩散和蔓延；
- （2）加强与地方政府和监管部门的沟通，争取得到政府部门和监管部门的理解和支持；
- （3）主动与银行等金融机构联络与沟通，尽量争取债务能顺利延续或展期；
- （4）加强与客户、供应商的沟通，尽量减少诉讼对产品销售、原材料供应等方面的影响；
- （5）关注员工的工作状态，做好员工的思想工作，尽量保证员工队伍稳定；

#### （二）积极核查公司是否存在其他风险事项并采取相应措施

报告期内，关于是否存在其他尚未披露的违规担保事项，公司多次向公司董监高、各部门及下属子公司发函征询，要求进一步自查。经核查发现多笔未披露的违规担保事项，公司及时进行了信息披露，并采取措​​施努力消除影响。一方面，公司与被担保方沟通，督促借款主体尽快履行还款义务，另一方面对于已披露公司因违规担保事项涉讼事项，公司积极应诉，争取免除上市公司担保责任，对于尚未涉讼违规担保事项，公司努力与债权人协商中，以争取免除上市公司担保责任。

公司进一步健全内控制度，制度上堵塞漏洞；严格制度的执行，特别是加强对二级企业的管控；加大对违反制度的事件的惩处力度，让每个人都敬畏法规、敬畏制度。

#### （三）积极推动日常生产经营工作

面对流动资金不足等问题，各下属子公司上下齐心、群策群力、团结奋战，克服重重困难，以保证公司生产经营的基本稳定，部分子公司基本完成上半年生产任务。

各行业类子公司根据其特性做好相应的工作。

军工行业类子公司，市场开发着力维护老客户，稳定客源，力争开发新客户，其中下属全资子公司洛阳鹏起客户涵盖航天、船舶、电子、中科院、航空、兵器、高端民用等九大领域，目前客户数量达九十多家。技术研发方面，各子公司的研发团队不断取得突破，其中控股子公司宝通天宇完成了 2019 年上半年的全部 11 项科研生产任务。洛阳鹏起在铸造领域共申报三项科研项目，并如期进行；在专利方面共申请 5 项专利技术，其中 2 项为发明专利，截止目前已受理 3 项；同

时在科技论文方面取得较好的成绩，上半年共完成 3 篇科技论文的撰写，其中一篇已见刊，其余两篇均已录用，且 3 篇论文均为国家核心期刊，实现了公司近年来核心期刊零的突破，也预示着公司科研实力的逐步增强。生产方面，在各岗位人员不足的情况下，子公司克服人员不足等的不利条件，部门各岗位人员加班加点，以保证生产任务的顺利完成。

环保行业类子公司丰越环保，市场方面供应部在年初根据公司的年度计划，制定了供销管理制度，以及采购和销售奖惩管理办法，充分调动全体采购和销售人员的工作积极性和主动性，时常奔波在全国各地，进行市场调研，及时掌握和了解市场动态，对市场竞争对手做到了知己知彼，为采购品种、采购价格、市场判断。在技术研发方面取得了不错的成果，2019 年上半年，研发中心主要与中南大学教授一起进行废旧线路板回收锡技术合作，目前已进行生产中试，同时还进行了新液除氟剂开发，目前正在小试阶段，实验室效果很好。研发中心上半年申请专利技术 4 项，在工艺技术攻关方面，主要有：硫酸锌溶液电解实验、废旧线路板碱浸液电解回收锡实验、污水除 COD、氨氮实验、废水除铊实验以及除氟剂开发实验等。在生产方面，2019 年上半年，各分厂除二厂年度计划内检修停产 40 天，一厂、三厂部分生产线短暂检修外，全公司生产正常。

#### （四）积极寻找战略合作伙伴

为了让公司尽快走出困境，公司和公司实际控制人积极寻找战略合作伙伴。2018 年 12 月 27 日，公司实际控制人张朋起先生及其一致行动人与广金资本签署了《关于鹏起科技发展股份有限公司之投票权委托协议》。投票权委托事项的顺利完成，能有效改善公司股权结构，有助于完善公司治理，将很大程度上重塑公司市场形象，提升投资者持股信心。但因关于投票权委托事项存在因违反《上市公司收购管理办法》第七十九条规定而被监管部门责令改正、责令暂停或者停止收购活动的可能。2019 年 8 月 22 日广金资本以《告知函》的方式告知公司：因《投票权委托协议》生效要件无法满足，该协议自始未发生法律效力，广金资本自告知函出具之日起终止与本项目相关的各项准备工作。

广金资本终止投票权委托相关准备工作后，公司及公司实际控制人仍在考虑新的合作模式，寻找新的战略合作伙伴，在努力争取通过公司内部持续改善经营水平的同时，借助外部力量帮助公司消除资金占用和违规担保影响、解决资产帐户被查封冻结和流动性不足等问题，从而早日摆脱目前的困境。

#### （五）敦促实际控制人尽快解决违规担保和资金占用等问题

公司实际控制人违规占用上市公司资金，违规以公司名义对外提供担保，金额巨大，严重损害上市公司和中小股东利益。实际控制人制定了以下消除违规影响的计划：

##### 1、通过以下方式归还占用公司资金：

（1）公司积极维持各子公司的持续经营能力，并积极提高各子公司的赢利能力，同时随着上市公司经营逐步稳定，预期股价将回升到理性水平，实际控制人积极筹措资金归还占用资金；

（2）积极通过和其他投资人及其他债权人共同培育大股东现有的投资项目，逐步盘活，既可为还款提供保障，也可将所得收益用于还款。

##### 2、通过以下方式解除违规担保：

（1）实际控制人和有关各方积极协商，力争取得各方的理解和支持，争取最短时间内逐步解决违规担保事项。同时，积极与其他债权人进行沟通，拟与新的投资者合作，合作经营，孵化新项目，在新合作项目中共同参与、共同经营，早日偿还债务，解除违规担保事项；

（2）积极采取法律手段诉讼，根据关于违规担保的司法解释以及现有的司法判例，尽早通过司法解除上市公司的违规担保。

公司董事会要求实际控制人尽快制定更加详细具体的还款方案和消除担保的措施，不排除采取法律手段追回实际控制人所占用资金和违规担保对上市公司造成的损失。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	814,494,445.34	1,058,672,440.55	-23.06
营业成本	709,603,099.87	700,338,216.75	1.32

销售费用	2,510,759.71	2,161,307.75	16.17
管理费用	56,418,765.18	57,336,327.07	-1.60
财务费用	69,525,901.30	65,511,353.23	6.13
研发费用	21,439,368.98	27,099,261.67	-20.89
经营活动产生的现金流量净额	57,481,715.59	-104,917,830.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-47,422,350.21	-181,463,121.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,119,582.43	-203,399,099.65	不适用

营业收入变动原因说明:主要系子公司洛阳鹏起涉及诉讼股权账户冻结及资金紧张影响本期销售收入所致;营业收入与营业成本下降幅度不一致原因主要系钛合金延压加工和有色金属回收业务毛利率同比下降所致。

研发费用变动原因说明:主要系子公司洛阳鹏起资金紧张影响本期研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期公司资金非正常流出较多,被实控人占用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期公司资金非正常流出较多,被实控人占用所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期借款减少及偿还借款增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

本报告期归属于母公司的净利润较上年同期大幅下降,主要系钛合金延压加工业务受上市公司违规担保、债务违约引发系列诉讼影响,股权和部分银行账户被冻结以及资金被实控人占用导致资金紧张,对公司正常生产经营产生重大影响,致使该业务本期实现净利润为-2894.75万元,较上年同期下降122.39%;有色金属回收业务因在国家环保综合整治下,废弃资源利用业务综合运营成本上升,主要金属回收业务毛利率下降致使该业务本期实现归属于母公司的净利润为-53.88万元,较上年同期下降100.96%。

### (2) 其他

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末 数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	17,595.95	3.64	28,096.13	5.61	-37.37	主要系本期票据到期结算保证金减少所致
应收票据	361.93	0.07	5,073.32	1.01	-92.87	主要系本期部分到期未兑付票据转入应收账款所致
开发支出	820.46	0.17	400.6	0.08	104.81	主要系本期子公司宝通天宇电子产品开发支出增加所致
递延所得税资产	155.82	0.03	110.27	0.02	41.31	主要系本期计提资产减值准备所致
其他非流动资产	2,242.35	0.46	680.25	0.14	229.63	主要系本期子公司宝通天宇预付工程款增加所致
预收款项	6,098.16	1.26	12,371.5	2.47	-50.71	主要系本期子公司丰越环预收货款减少所致
应付利息	2,018.74	0.42	870.05	0.17	132.03	主要系本期由于银行借款逾期计提了逾期利息所致
一年内到期的非流动负债	18,556.86	3.84	27,453.76	5.48	-32.41	主要系本期子公司丰越环保

						一年内到期的长期借款归还所致
长期应付款	1,466.71	0.30	3,755.32	0.75	-60.94	主要系本期子公司洛阳鹏起融资租赁款归还及重分类所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告、附注七、79 所有权或使用权受到限制的资产

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	经营范围	控股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
1	洛阳鹏起	钛合金精密铸造、精密机械加工业务	100	27,000.00	95,866.48	-890.39	-2,894.75	4,675.05	1,673.35
2	丰越环保	国家政策允许范围内的有色金属资源综合利用及环境治理服务	100	25,000.00	222,526.33	33,002.15	-53.88	74,628.67	8,192.65
3	淮安置业	房地产开发与销售	100	12,521.48	44,453.23	24,342.57	-126.24	333.81	68.94
4	宝通天宇	电子产品生产、销售、研究、开发及技术服务；软件开发、销售及技术服务	51	5000.00	32,837.48	27,031.16	-65.73	696.85	455.86
5	小贷公司	发放贷款及相关的咨询活动	20	10,000.00	11,909.45	11,241.21	453.52	857.70	854.85
6	鹏起万里	实业投资、投资管理	22.69	66,100.00	97,615.28	42,643.41	-1,423.70		

分析说明：钛合金延压加工业务受上市公司违规担保、债务违约引发系列诉讼影响，股权和部分银行账户被冻结以及资金被实控人占用导致资金紧张，对公司正常生产经营产生重大影响，致使该业务本期实现净利润为-2894.75万元，较上年同期下降122.39%；有色金属回收业务因在国家环保综合整治下，废弃资源利用业务综合营运成本上升，主要金属回收业务毛利率下降致使该业务本期实现归属于母公司的净利润为-53.88万元，较上年同期下降100.96%。



## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 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说明

适用 不适用

公司因下属子公司股权被冻结，大量诉讼事项未解决，以及存在逾期债务、违规担保、大股东资金占用等原因，对公司经营产生负面影响，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济及产业政策变动风险

国内宏观经济的波动，可能会导致相关产业的政策发生变化，对本公司所经营的业务也会产生不确定性的影响。公司须积极围绕国家、行业、区域政策的相关变化，加强对政策的研究，及时做出科学合理的经营决策。

#### 2、涉及大量违规担保诉讼风险

自2018年1月至本报告期末，公司累计发生未经董事会和股东大会审议的担保16亿余元，公司涉及诉讼数十起，公司及全资子公司洛阳鹏起部分银行账户和资产被冻结查封，非公司自主控制的事件，主要依赖于法院公开的涉诉案件情况，不能完全确定该类事项对公司本期和未来可能产生的影响，敬请广大投资者注意投资风险。

公司成立专门小组认真清查和解决违规担保方面的事项，与被担保方沟通，督促借款主体尽快履行还款义务，同时通过代理律师搜集证据并积极应诉，争取通过法律途径解决纠纷并取得有利于公司的判决，维护公司合法利益。为杜绝类似事项发生，公司将进一步严格公司印章管理，切实规范担保业务审批流程，防范担保风险。

#### 3、公司运营风险

##### (1) 客户集中度高风险

公司全资子公司洛阳鹏起及控股子公司宝通天宇当前产品主要用于军事领域，属于军工企业，军工行业具有客户集中度高、客户稳定性高的普遍特征。未来如果核心客户流失或核心客户订单数量大幅减少可能会影响公司业绩。为保持公司业务持续稳定发展，公司正在打造军工业务上下游产业链，不断深入拓宽产品在军事方面的应用领域，同时开发民用产品，积极发展民品市场，以化解军工业务集中度的风险。

##### (2) 产品质量控制风险

公司军工板块，坚持自主研发，产品主要应用于航空、航天、通讯、电子设备等军事领域。由于以上领域对相应设备的可靠性、连续性及稳定性要求严格，若公司质量控制流程导致产品质量出现问题，不仅会给公司造成质量索赔等经济损失，还将对公司品牌及后续供货资格造成不利影响。为保证产品质量，公司将不断完善并严格执行质量控制和管理制度，从原材料采购到产成品出库的每个环节均经过严格的检验，强化过程控制，确保产品质量。

##### (3) 环保风险

面对日益突出的资源和环境矛盾，高能耗、高污染的产业发展难以为继，随着我国对环保整治力度的加大，还碧水蓝天，将导致排放不达标的企业限产或停产。丰越环保作为集生产、研发、销售为一体的有色金属资源综合利用企业在生产过程中，会有废水、废气的产出，若环保控制措施不力，将会污染环境。丰越环保通过对环保设施、设备的改造，不断改进工艺流程，加强

人员培训，不断完善并严格执行公司环境污染源自行检测制度和突发环境事件应急预案等管理制度，防范环保风险，确保排放达标。

#### (4) 经营业绩下滑风险

当前宏观经济形势严峻，环保整治力度加大，上下游行业景气度下降，原材料价格大幅波动，应收账款的回款速度放慢，资金压力加大，均会对公司的业绩产生一定的影响，存在业绩下滑的风险。公司一方面加强对客户和竞争对手的分析与研究，优化产品结构，增加公司收入，另一方面加快产品、技术与工艺创新，优化生产经营活动的流程，提高资产使用效率，降低成本费用，确保公司战略稳步推进，实现持续稳定的发展。

#### (5) 股权冻结持续影响经营风险

公司子公司洛阳鹏起、宝通天宇两家核心企业，目前股权均被冻结，对军工订单持续性和稳定性的影响比较大，敬请广大投资者注意投资风险。公司正积极与起诉方努力协商，积极应诉，督促借款主体尽快履行还款义务，解除股权冻结，消除对经营的负面影响。

#### 4、核心技术人员流失风险

公司目前经营的部分业务属于技术密集型和人才密集型行业，核心技术团队的稳定是其保持行业内竞争地位的关键。相关行业对技术人员争夺激烈，不排除公司核心技术人员流失的可能性。公司将更加重视人才的引进和培养，改革与创新激励机制，完善薪酬体系，倡导文化留人、感情留人、事业留人、待遇留人，创造良好的工作、科研、生活环境，并与核心技术人员签订长期劳动合同和竞业禁止合同，凝聚一批技术专家和业务骨干，防止人才流失。

#### 5、持续经营风险

公司本报告期归属于上市公司所有者的净利润-6,512.17万元，截止本报告期末，公司累计未分配利润-327,030.55万元，流动资产241,406.72万元，流动负债306,309.99万元，已逾期未偿付的银行借款26,885.39万元，且因债务逾期及对外担保诉讼事项导致鹏起科技公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权被冻结，对公司持续经营产生重大影响。

公司将积极争取下属子公司所在当地政府的支持，借助当地产业政策扶持力量，努力改善银企关系，提升企业资金信用，做好到期借款的展期工作，维持资金链的正常运行。推进业务转型升级，盘活低效资产，加大对现有军工业务的整合力度，提升对客户的服务能力，进一步夯实销售渠道，由单一产品提供商转变为以多项产品为载体的方案提供商，不断增强公司持续经营能力。

#### 6、公司存在退市风险

鉴于公司2018年财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见审计报告，根据上海证券交易所上市规则的有关规定，公司股票存在退市的风险。

同时，报告期内，公司B股股票价格已经连续多个交易日低于面值，公司A股股票价格比较接近面值，根据上交所《上市规则》规定，连续20个交易日的每日A、B股股票收盘价均低于股票面值，股票将被终止上市。

请广大投资者注意投资风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019-5-16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-5-17
2019年第一次临时股东大会	2019-4-1	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-4-2
2019年第二次临时股东大会	2019-6-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-6-4

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开的 2018 年年度股东大会、2019 年第一次临时股东大会和 2019 年第二次临时股东大会审议的相关议案均审议通过。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决关联交易	张朋起、宋雪云、申子和、前海朋杰、鹏起集团、洛阳	1、本次权益变动前，本人/企业与上市公司不存在关联交易。本次权益变动行为未对上市公司的关联交易造成任何影响。2、本次权益变动后，本人/企业将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。本人/企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。3、本人/企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按上市公司章程、有关关联交易的决策制度、相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4、本人/企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司	2017年6月6日起开始履行，为长期承诺	否	是		

		申祥	及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的,上市公司及其下属子公司的损失由本人/企业负责承担。				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	张朋起、宋雪云、申子和、前海朋杰、鹏起集团、洛阳申祥	1、本人/企业目前所从事的业务与鹏起科技及其控股子公司现有主营业务不存在构成实质性竞争的问题;2、本人/企业将来亦不会从事与鹏起科技及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务。如存在同业竞争,则本人/企业将依据《公司法》、《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争,切实维护上市公司的利益;3、若本人/企业违反上述承诺而给鹏起科技及其控股子公司及其他股东造成的损失将由本人/企业承担。	2017年6月6日起开始履行,为长期承诺	否	是	
	其他	广金资本	1、未来12个月内改变或者调整上市公司主营业务的计划:截至本报告书签署日,信息披露义务人无未来12个月内对上市公司主营业务作出重大改变或调整的计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整,信息披露义务人将按照有关法律法规之要求,履行相应的法定程序和信息披露义务。 2、未来12个月内与上市公司或其子公司有关的重组计划:截至本报告书签署日,信息披露义务人无未来12个月内对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划,或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。如果根据上市公司实际情况需要进行资产、业务重组,信息披露义务人将严格按照相关法律法规的要求,履行相应的法律程序以及信息披露义务。 3、对上市公司现任董事、监事和高级管理人员的更换计划:根据《投票权委托协议》,在表决权委托生效后,信息义务披露人拟提名6名人员任上市公司董事、2名人员任上市公司监事,届时信	2019年1月11日起12个月内	是	是	

			<p>息披露义务人将按照有关法律法规之要求，履行相应的董事、监事人员变更程序和信息披露义务。除此之外，截至本报告书签署日，信息披露义务人无对上市公司现任董事、监事和高级管理人员的更换计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整，信息披露义务人将按照有关法律法规之要求，履行相应的法定程序和信息披露义务。</p> <p>4、对上市公司章程条款修改的计划：截至本报告书签署日，信息披露义务人无对上市公司《公司章程》的条款进行修改的计划、如有相关决定，信息披露义务人将严格遵守上市公司《公司章程》及相关法律法规执行并履行信息披露义务。</p> <p>5、对上市公司现有员工聘用计划作重大变动的计划：截至本报告书签署日，信息披露义务人无对上市公司现有员工聘用计划作重大变动的计划。</p> <p>6、上市公司分红政策的重大变化：截至本报告书签署日，信息披露义务人无对上市公司现有分红政策进行调整的计划。</p> <p>7、其他对上市公司业务和组织结构有重大影响的计划：截至本报告书签署日，信息披露义务人无其他对上市公司现有业务和组织结构做出重大调整明确计划。如果根据上市公司实际情况需要进行相应调整，信息披露义务人将按照有关法律法规之要求，履行相应的法定程序和信息披露义务。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	鼎立控股集团	鼎立控股集团所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行关联交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。鼎立控股集团及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务。	2014年4月11日起开始履行，为长期承诺	否	是		
与重大资产重组	解决同业竞争	鼎立控股集团、	将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与鹏起科技相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与鹏起科技相同、	2014年4月11日起开始履	否	是		

组相关的承诺		曹亮发、曹文法	类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除鹏起科技外的他人从事与鹏起科技目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。	行，为长期承诺				
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	张朋起、宋雪云、申子和、前海朋杰、鹏起集团、洛阳申祥	1、就本人/企业及所控制的其他企业与上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人/企业及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。2、本人/企业及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务。3、如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人/企业承担赔偿责任。4、本人/企业承诺自本企业盖章之日及授权代表签署之日起生效，具有不可撤销的效力。	2015年11月9日开始履行，为长期承诺	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	张朋起、宋雪云、申子和、前海朋杰、鹏起集团、洛阳申祥	1、本次重大资产重组事项完成后，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与鹏起科技相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与鹏起科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除鹏起科技以外的第三方从事与鹏起科技目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；2、本人/企业确认本承诺函旨在保障鹏起科技之权益而作出；3、如本人/企业未履行在本承诺函中所作的承诺而鹏起科技造成损失的，本人/企业将赔偿鹏起科技的实际损失。	2015年11月9日开始履行，为长期承诺	否	是		
其	其他	鼎	公司股东鼎立控股集团股份有限公司承	2008	否	是		

他对公司中小股东所作承诺		立控股集团	诺，若鹏起科技股票二级市场价格低于20元（公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格），鼎立集团不通过二级市场减持所持有的本公司股份。	年6月24日起开始履行，为长期承诺				
--------------	--	-------	--	-------------------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会针对该审计意见涉及的事项作出如下说明：

##### 一、无法表示意见形成无法表示意见的基础

1. 会计事务所在对鹏起科技公司2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行审计时，发现与财务报告相关的内部控制存在多项重大缺陷，内部控制运行失效，对财务报表的影响重大而且具有广泛性，我们执行的审计程序以抽样为基础，在内部控制运行失效的情况下，无法获取充分、适当的审计证据以对财务报表发表审计意见提供基础。

2. 鹏起科技公司2018年度亏损379,513.07万元，期末流动资产259,267.46万元，流动负债317,014.34万元，期末已逾期未偿付的借款33,430.89万元，且因债务逾期及对外担保诉讼事项导致鹏起科技公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权被冻结，对生产经营产生重大影响。我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断鹏起科技公司运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

3. 如财务报表附注“十一、2”所示，鹏起科技公司截止2018年12月31日累计违规对外担保131,390.00万元，本期针对违规担保事项计提预计负债21,000.00万元，由于审计范围受到限制，我们无法获取充分、适当的审计证据以确定违规担保责任的承担对公司财务报表的影响，基于鹏起科技公司内部控制运行失效，我们无法确定是否还存在其他尚未披露的违规对外担保。

4. 鹏起科技公司2018年度通过预付款项、其他应收款向多个单位对外转出多笔大额资金，期末尚有84,363.01万元未收回，鹏起科技公司2018年末对上述转出资金余额全额计提了坏账准备；此外，鹏起科技公司2018年度计提存货跌价准备90,984.65万元，计提商誉减值准备154,420.97万元。由于审计范围受限，我们无法获取充分、适当的审计证据，对鹏起科技公司大额资金转出的合理性以及本期计提大额减值准备的准确性发表意见。

5. 如财务报表附注“五、5”所示，鹏起科技全资子公司洛阳鹏起实业有限公司（以下简称鹏起实业）2018年2月在延边农村商业银行股份有限公司账号为0790102011016600006828的银

行账户内存入定期存款 5,000.00 万元，该笔定期存款已于 2018 年 11 月 14 日被延边农村商业银行股份有限公司划转并销户。由于审计范围受限，我们无法获取充分、适当的审计证据以确定该笔款项的性质、用途及可收回性。

## 二、公司董事会意见

公司董事会认为，会计师事务所出具无法表示意见涉及的事项，由于相关事项并非公司自主控制事项，内部难以核查，主要依赖于法院公开的涉诉案件情况、外部函证及访谈等外部信息，以及对事项合理性方面的分析判断，公司董事会亦不能完全确定上述事项对公司本期和未来可能产生的影响，仅根据现有条件下核实的情况在 2018 年年度财务报告中进行了披露，公司董事会已在公司《2018 年年度报告》中对相关风险进行充分提示，敬请投资者注意投资风险。

## 三、下一步消除相关事项及其影响的具体安排

公司对会计师事务所出具无法表示意见涉及的事项高度重视，为避免上述事项对公司产生不良影响并保证公司持续经营能力，结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的措施如下：

### （一）敦促实际控制人解决资金占用和违规担保的影响

公司实际控制人违规占用上市公司资金，违规以公司名义对外提供担保，金额巨大，严重损害上市公司和中小股东利益。实际控制人制定了以下消除违规影响的计划：

#### 1、通过以下方式归还占用公司资金：

（1）公司积极维持各子公司的持续经营能力，并积极提高各子公司的赢利能力，同时随着上市公司经营逐步稳定，预期股价将回升到理性水平，实际控制人积极筹措资金归还占用资金；

（2）积极通过和其他投资人及其他债权人共同培育大股东现有的投资项目，逐步盘活，既可为还款提供保障，也可将所得收益用于还款。

#### 2、通过以下方式解除违规担保：

（1）实际控制人和有关各方积极协商，力争取得各方的理解和支持，争取最短时间内逐步解决违规担保事项。同时，积极与其他债权人进行沟通，拟与新的投资者合作，合作经营，孵化新项目，在新合作项目中共同参与、共同经营，早日偿还债务，解除违规担保事项；

（2）积极采取法律手段诉讼，根据关于违规担保的司法解释以及现有的司法判例，尽早通过司法解除上市公司的违规担保。

公司董事会要求实际控制人尽快制定更加详细具体的还款方案和消除担保的措施，不排除采取法律手段追回实际控制人所占资金和违规担保对上市公司造成的损失。

### （二）积极应诉，努力维护公司的合法权益

截止本报告披露日，公司涉诉违规对外担保 163,248.00 万元，这些违规担保合同均未经董事会和股东大会审议。针对违规担保事项，公司根据有关法律规定以及案情事实、立法走向和司法实践，计提预计负债 21,000.00 万元，同时将成立专门小组认真清查和解决违规担保方面的事项，与被担保方沟通，督促借款主体尽快履行还款义务，同时通过代理律师搜集证据并积极应诉，争取通过法律途径解决纠纷并取得有利于公司的判决，维护公司合法利益。为杜绝类似事项发生，公司将进一步严格公司印章管理，切实规范担保业务审批流程，防范担保风险。

2016 年底公司剥离上海胶带橡胶有限公司、广西稀土新材料有限公司原两家子公司，遗留的经过正常审批程序的对其提供的对外担保，由于该两家公司出现财务恶化状况，公司应承担的担保义务，全额计提预计负债 9405.56 万元，同时公司将持续密切关注和核实其经营状况，督促其严格履行还款义务，逐步消除公司相关担保责任。

### （三）从严管理，加大对大额资金使用的管控力度

公司将进一步完善内控制度，细化资金往来拆借的管理要求，严格控制资金拆借额度、明确审批权限、加大内部审计力度，杜绝无实质交易的资金往来及无协议资金往来。公司将进一步加强付款环节的风险控制，对于资金对外拆借，应当对拆借的必要性、借款人的相应资质和偿债能力进行严格审核，确保资金的安全回收。对已经支付未收回的往来公司将进一步核实，并采取相应的法律措施，切实维护公司利益。

根据核查情况，子公司洛阳鹏起延边银行定期存款 5,000 万元被划转并销户，属于实际控制人对上市公司的资金占用，针对此事，公司要求实际控制人制定还款计划，落实还款保证措施，及时归还上述资金。下一步，公司将加强定期存款管理工作，具体落实定期存款管理责任人员，定期查验。



董事会将以此为契机，进一步完善内控流程及相关管理制度，规范各项经营业务，加强内部审计监督，促使责权利的匹配对等，严格责任追究制度，尤其加强下属子公司的控制和管理，提高公司内控治理水平，促使公司规范健康发展，维护上市公司的利益。

#### （四）多头发力，恢复并增强公司持续经营能力

1、争取下属子公司所在当地政府的支持，借助当地产业政策扶持力量，努力改善银企关系，提升企业资金信用，做好到期借款的展期工作，维持资金链的正常运行。

2、成立低效资产处置小组，配合业务转型升级，盘活低效资产，以进一步促进军工业务的壮大和发展。

3、加大对现有军工业务的整合力度，提升对客户的服务能力，进一步夯实销售渠道，由单一产品提供商转变为以多项产品为载体的方案提供商，不断增强公司持续经营能力。

4、加快应收帐款的回收，加大存货的处置力度，改善公司流动性状况。

#### （五）积极寻找战略合作伙伴

为了让公司尽快走出困境，公司和公司实际控制人积极寻找战略合作伙伴。2018年12月27日，公司实际控制人张朋起先生及其一致行动人与广金资本签署了《关于鹏起科技发展股份有限公司之投票权委托协议》。公司以及合作双方为积极推进投票权委托事项做了大量工作，但因《投票权委托协议》生效要件无法满足，2019年8月22日广金资本以《告知函》的方式告知公司，广金资本自告知函出具之日起终止与本项目相关的各项准备工作。

广金资本终止投票权委托相关准备工作后，公司及公司实际控制人仍在寻找新的战略合作机会，在努力争取通过公司内部持续改善经营水平的同时，借助外部力量帮助公司解决流动性等系列问题，从而早日摆脱困境。

综上所述，公司通过督促实际控制人解决违规担保和资金占用问题，不断强化自身管理，加大对存在回收风险的应收款项清理，盘活低效存量资产，积极推动业务战略性整合，进一步提升公司资产质量，增强公司的综合竞争能力，引进战略合作伙伴，从而有效控制并逐步化解现有诉讼和持续经营等风险。

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p><b>诉讼事项 1</b></p> <p>2018年1月12日，上海市第一中级人民法院受理中泰创展诉鹏起科技保证合同纠纷案（案号(2018)沪01民初166号），诉讼标的合计58,248,259.29元人民币（构成：借款本金5000万元、借款利息47.5万元、违约金777.33万元等费用）。</p> <p>2018年3月7日，鹏起科技向浙江省东阳市公安局报案，浙江省东阳市公安局受理了此案，与公司2017年5月18日涉及许明景涉嫌诈骗案并案受理，受案登记表文号为：东公（经）立[2017]11914号。浙江省东阳市公安局出具的《鉴定意见通知书》（东公（经）鉴通字[2018]10634号）认定：2016年8月10日签署的《保证书》内的公司印章、公司法定代表人张</p>	<p>详见公司分别于2018年3月21日、2018年5月22日、2018年11月24日、2019年1月25日披露的《涉及鼎立控股诉讼公告（一）》（公告编号：临2018-026）、《关于涉及鼎立控股相关诉讼案件结果公告》（公告编号：临2018-069）、《关于涉及鼎立控股集团股份有限公司诉讼公告》（公告编号：临2018-115）、《关于涉及鼎立控股集团股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临2019-018）</p>

<p>朋起印章与公司在银行预留的印文不是同一枚印章盖印的。同时涉讼相关担保事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>2018年5月14日,中泰创展向上海市第一中级人民法院提出撤诉申请。</p> <p>2018年11月7日,中泰创展再次就保证合同纠纷向浙江省湖州市中级人民法院起诉鹏起科技。</p> <p>2019年1月18日,本案移送至上海市第一中级人民法院审理。本案将于2019年5月29日开庭。</p> <p>目前本次诉讼尚未审结,对公司本期利润和期后利润的影响存在不确定性。</p>	
<p><b>诉讼事项 2</b></p> <p>2018年8月20日,公司收到保德信奕向北京市朝阳区人民法院提交的起诉状,起诉上海鼎江贸易有限公司、鹏起科技、许宝星企业借款合同纠纷案件,(卷号2018京0105民初53485号),诉讼请求标的金额为借款本金2000万元人民币、逾期付款利息及诉讼费用,要求被告在上述全部债务范围内承担连带清偿责任。涉讼相关担保事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>本案尚未审结,公司尚无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于2018年8月29日披露的《关于公司鼎立控股事件涉及诉讼公告》(公告编号:临2018-085)</p>
<p><b>诉讼事项 3</b></p> <p>2018年9月26日,因保证合同纠纷,郑州国投向河南省高级人民法院(简称“河南高院”)起诉鹏起科技等并申请财产保全,请求依法查封、冻结鹏起集团、洛阳申祥、鹏起科技、洛阳鹏起、洛阳乾中、张朋起、宋雪云价值55,514.35万元的财产。涉讼相关担保事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>2018年10月20日,公司向河南高院提出管辖异议申请书,申请依法驳回郑州国投投诉申请人鹏起科技保证合同纠纷一案。</p> <p>2019年5月,公司收到河南高院《民事裁定书》,河南高院驳回公司对本案管辖权提出的异议。目前该案已经上诉至最高人民法院</p> <p>本案尚在审理中,公司尚无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司分别于2018年10月13日、11月23日、10月26日、2018年10月31日、2019年5月11日披露的《关于涉及诉讼及股权冻结公告》(公告编号:临2018-090)、《关于涉及诉讼及股权冻结进展公告》(公告编号:临2018-094)、《关于上海证券交易所〈关于对鹏起科技发展股份有限公司涉及诉讼有关事项的问询函〉的回复公告》(公告编号:临2018-101)、《关于公司涉及诉讼进展公告》(公告编号:临2019-057)</p>
<p><b>诉讼事项 4</b></p> <p>2018年10月,因金融借款合同纠纷,广金资本向广州市天河区人民法院起诉鹏起科技等。涉讼相关担保事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>目前本案尚未开庭,公司尚无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于2018年11月8日、2018年11月23日披露的《关于公司实际控制人所持公司股份被轮候冻结的公告》(公告编号:临2018-105)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:临2018-112)</p>
<p><b>诉讼事项 5</b></p> <p>2018年10月,因借款合同纠纷,广金小贷向广州市越秀区人民法院起诉鹏起科技等。涉讼</p>	<p>详见公司于2018年11月16日、2018年11月23日披露的《关于实际控制人所持公司股份</p>

<p>相关担保事项未经公司董事会和股东大会审议。目前本案尚未开庭,公司尚无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>被轮候冻结的公告》(公告编号:临 2018-109)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:临 2018-112)</p>
<p><b>诉讼事项 6</b></p> <p>2018 年 10 月 15 日,因金融借款合同纠纷,中国民生银行股份有限公司上海分行向上海金融法院起诉洛阳鹏起、鹏起科技等,案号:(2018)沪 74 民初 1004 号。涉讼相关担保事项已经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>2019 年 1 月,公司收到上海金融法院民事调解书([2018]沪 74 民初 1004 号),关于付款义务,本案双方自愿达成协议。</p> <p>2019 年 7 月 5 日,公司收到案件各方关于上述案件的《执行和解协议》,鉴于被申请人(被告)未履行上海金融法院民事调解书([2018]沪 74 民初 1004 号)确定的付款义务,经申请执行人(原告)与被申请执行人的平等协商,达成执行和解协议。</p> <p>案件尚未执行完毕,公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于 2018 年 11 月 10 日、2019 年 1 月 17 日、7 月 9 日披露的《关于公司涉及诉讼公告》(公告编号:临 2018-107)、《关于公司涉及诉讼进展公告》(公告编号:临 2019-014)、《关于公司及全资子公司涉及诉讼进展公告》(公告编号:临 2019-088)。</p>
<p><b>诉讼事项 7</b></p> <p>2018 年 10 月 15 日,因金融借款合同纠纷,中国民生银行股份有限公司上海分行向上海金融法院起诉鹏起科技等,案号:(2018)沪 74 民初 1005 号。涉讼相关担保事项已经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>2019 年 1 月,公司收到上海金融法院民事调解书([2018]沪 74 民初 1005 号),关于付款义务,本案双方自愿达成协议。</p> <p>2019 年 7 月 5 日,公司收到案件各方关于上述案件的《执行和解协议》,鉴于被申请人(被告)未履行上海金融法院民事调解书([2018]沪 74 民初 1005 号)确定的付款义务,经申请执行人(原告)与被申请执行人的平等协商,达成执行和解协议。</p> <p>案件尚未执行完毕,公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于 2018 年 11 月 27 日、2019 年 1 月 17 日、7 月 9 日披露的《关于公司涉及诉讼公告》(公告编号:临 2018-116)、《关于公司涉及诉讼进展公告》(公告编号:临 2019-014)、《关于公司及全资子公司涉及诉讼进展公告》(公告编号:临 2019-088)。</p>
<p><b>诉讼事项 8</b></p> <p>2018 年 11 月,公司收到上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行关于金融借款合同纠纷向上海市浦东新区人民法院提请的《民事起诉状》。涉讼相关担保事项已经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>2019 年 1 月 24 日,上海浦东法院作出《民事判决书》,2019 年 3 月 14 日申请执行人与被执行人就还款事项达成一致协议并签署《执行和解协议》。</p> <p>本次诉讼的法院判决和《执行和解协议》尚未执行完毕,公司尚存在法院强制执行的风险,诉讼对公司本期利润或期后利润的影响尚不确</p>	<p>详见公司于 2018 年 11 月 14 日、2018 年 12 月 12 日、2019 年 4 月 13 日披露的《关于公司涉及诉讼公告》(公告编号:临 2018-108)、《关于公司涉及诉讼进展的公告》(公告编号:临 2018-120)、《关于公司因金融借款合同纠纷涉讼的进展公告》(公告编号:临 2019-043)。</p>

定。	
<p><b>诉讼事项 9</b></p> <p>2018 年 11 月, 公司收到河南省洛阳市中级人民法院《应诉通知书》等文件, 交通银行股份有限公司洛阳分行因金融借款合同纠纷起诉鹏起科技及全资子公司洛阳鹏起。本次诉讼所涉及流动资金借款提供担保的相关事项已经公司董事会、股东大会审议通过。</p> <p>2019 年 5 月, 公司收到河南省洛阳市中级人民法院对该案的《民事判决书》, 本案已判决。案件尚未完结, 公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于 2018 年 11 月 29 日、2019 年 5 月 7 日披露的《公司及全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2018-118)、《关于公司及全资子公司涉及诉讼进展的公告》(公告编号: 临 2019-054)</p>
<p><b>诉讼事项 10</b></p> <p>2018 年 12 月, 公司收到上海市第一中级人民法院《应诉通知书》等文件, 因民间借贷纠纷, 沈宁起诉公司及实际控制人。本次诉讼所涉及民间借贷提供担保的相关事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>案件尚未审结, 对公司本期利润和期后利润的影响存在不确定性。</p>	<p>详见公司于 2018 年 12 月 6 日披露的《关于公司及实际控制人涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2018-119)</p>
<p><b>诉讼事项 11</b></p> <p>2019 年 3 月, 公司收到北京市高级人民法院(简称“北京高院”)送达的《应诉通知书》、《民事裁定书》以及《民事起诉状》, 江阴华中投资管理有限公司关于其与鹏起科技、张朋起、宋雪云等八被告证券回购合同纠纷一案, 向北京市高级人民法院提起诉讼, 涉案金额: 股票回购价款 39,890 万元、违约金等。本次诉讼所涉及公司提供担保的相关事项未经公司董事会和股东大会审议。</p> <p>本案尚未审结, 对公司本期利润和期后利润的影响存在不确定性。</p>	<p>详见公司于 2019 年 3 月 15 日披露的《关于公司因签署〈差额补足合同〉涉及诉讼公告》(公告编号: 临 2019-027)</p>
<p><b>诉讼事项 12</b></p> <p>2019 年 1 月, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院《民事裁定书》、《民事起诉状》, 沈彩娟关于其与鹏起科技保证合同纠纷一案, 向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼, 涉案金额: 借款本金 11,324.32 万元, 律师代理费 129.8432 万元等。</p> <p>本案尚未开庭, 对公司本期利润和期后利润的影响存在不确定性。</p>	<p>详见公司于 2019 年 1 月 22 日披露的《关于涉及鼎立控股集团股份有限公司诉讼的公告》(公告编号: 临 2019-017)</p>
<p><b>诉讼事项 13</b></p> <p>2019 年 3 月, 公司收到广西壮族自治区梧州市中级人民法院(以下简称“广西梧州中院”)《应诉通知书》、《民事起诉状》等文件, 桂林银行股份有限公司梧州分行关于其与广西鼎立稀土新材料科技有限公司、鹏起科技金融借款合同纠纷一案, 向广西梧州中院提起诉讼, 涉案金额: 48,044,578.93 元。涉讼公司提供担保事项已经公司董事会、股东大会审议通过。</p>	<p>详见公司于 2019 年 3 月 22 日、4 月 19 日、6 月 22 日披露的《关于公司因金融借款合同纠纷涉及诉讼公告》(公告编号: 临 2019-033)、《关于公司金融借款合同纠纷涉及诉讼进展公告》(公告编号: 临 2019-045)、《关于公司因金融借款合同纠纷涉及诉讼进展公告》(公告编号: 临 2019-078)</p>

<p>2019 年 4 月，公司收到广西壮族自治区梧州市中级人民法院《民事裁定书》（[2019]桂 04 民初 69 号）、《查封情况记录》，公司部分财产被查封、冻结。</p> <p>2019 年 6 月，公司收到广西壮族自治区梧州市中级人民法院《民事判决书》（[2019]桂 04 民初 69 号），本案审理终结。</p> <p>本次诉讼的法院判决尚未执行，对公司本期利润和期后利润的影响存在不确定性。</p>	
<p><b>诉讼事项 14</b></p> <p>2019 年 3 月，公司收到东阳市人民法院（以下简称“东阳法院”）《应诉通知书》、《民事起诉状》等文件，鼎立控股集团破产管理人关于其与鹏起科技股权转让纠纷一案向东阳法院提起诉讼，涉案金额：股权转让款 10,965,000 元。</p> <p>2019 年 7 月，公司收到东阳法院《民事裁定书》，获知关于公司与鼎立控股破产管理人股权转让纠纷一案，因原告鼎立控股破产管理人未在东阳法院指定的期限内预交案件受理费，东阳法院依照相关规定对本案作撤诉处理。</p> <p>原告撤诉，本案不会对公司本期利润及期后利润产生影响。</p>	<p>详见公司于 2019 年 3 月 22 日、7 月 12 日披露的《关于公司因股权转让纠纷涉及诉讼公告》（公告编号：临 2019-034）、《关于公司因股权转让纠纷涉及诉讼的结果公告》（公告编号：临 2019-095）</p>
<p><b>诉讼事项 15</b></p> <p>2019 年 4 月，公司收到北京市朝阳区人民法院《应诉通知书》、《民事传票》、《民事起诉状》等文件，获知嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司关于其与公司、张朋起、宋雪云借款合同纠纷一案向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，涉案金额：借款本金 2,500 万元、利息 10 万元、违约金等。</p> <p>2019 年 5 月 24 日，公司收到北京市朝阳区人民法院《民事调解书》，获知关于本次借款合同纠纷，经北京市朝阳区人民法院主持调解，双方当事人自愿达成协议。</p> <p>本次诉讼的《民事调解书》尚未执行完毕，诉讼对公司本期利润或期后利润的影响尚不确定。</p>	<p>详见公司于 2019 年 4 月 23 日、5 月 25 日披露的《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临 2019-046）、《关于公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-069）</p>
<p><b>诉讼事项 16</b></p> <p>2019 年 5 月 8 日，公司收到上海市第一中级人民法院《应诉通知书》等文件，获知公司及公司实际控制人张朋起等涉及与新余佑吉投资管理中心（有限合伙）（简称“新余佑吉”）借款合同纠纷三起诉讼案。本次诉讼所涉及公司提供担保事项未经公司董事会、股东大会审议。</p> <p>案件尚未审结，公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。</p>	<p>详见公司于 2019 年 5 月 10 日披露的《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临 2019-055）</p>
<p><b>诉讼事项 17</b></p> <p>2019 年 7 月 16 日，公司收到河南省洛阳市中级人民法院《民事裁定书》（[2019]豫 03 财保 26 号）、《民事起诉状》，获知关于王海巧诉宋雪</p>	<p>详见公司于 2019 年 7 月 17 日披露的《关于公司及子公司涉及诉讼公告》（公告编号：临 2019-097）</p>

云等民间借贷纠纷一案,公司及子公司洛阳鹏起作为上述借款担保人涉及诉讼,涉案的金额:5,120 万元(包括本金 4,000 万元及利息)。本次诉讼所涉及公司提供担保事项未经公司董事会、股东大会审议。

案件尚未开庭审理,公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。

本报告期后至本报告披露日,公司新增已披露诉讼情况:

2019 年 8 月 12 日,公司再次收到东阳法院《应诉通知书》([2019]浙 0783 民初 8905 号)、《法院传票》([2019]浙 0783 民初 8905 号)、《民事起诉状》等文件,获知关于上述“诉讼事项 14”的同一股权转让事项,鼎立控股破产管理人再次起诉公司,涉案的金额:10,965,000 元(股权转让款)。详见公司于 2019 年 8 月 13 日披露的《关于公司因股权转让纠纷涉及诉讼公告》(公告编号:临 2019-107)。

案件尚未开庭审理,公司无法准确判断对本期利润及期后利润的影响。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2019 年 1 月 30 日,公司实际控制人张朋起先生收到中国证券监督管理委员会上海监管局(简称“上海证监局”)行政监管措施决定书《关于对张朋起采取出具警示函措施的决定》(沪证监决[2019]7 号),上海证监局经调查发现张朋起先生在履职尽责方面存在以下问题:

张朋起先生在担任鹏起科技董事长期间,擅自使用鹏起科技公章并以鹏起科技名义对外签署《保证担保书》、《差额补足合同》等,为自身及他人债务提供担保。张朋起先生未向鹏起科技董事会报告上述事项并配合上市公司履行信息披露义务。

上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号)第三十八条、第四十条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》五十九条的规定,上海证监局决定对张朋起先生采取出具警示函的行政监管措施。

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 1、公司诚信状况说明

2019 年 3 月 6 日,公司因涉及未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿,上海市浦东新区人民法院做出执行,公司被列为失信被执行人。

报告期内,公司涉及未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况如下:

(1) 公司应归还农商银行张江支行 2018 年 9 月 12 日到期借款本金 1,999.9995 万元及其利息等。

2018 年 11 月,公司收到农商行张江支行《民事起诉状》,因公司未归还其到期借款本金 1999.9995 万元及其利息等,农商行张江支行向上海市浦东新区人民法院(简称“上海浦东法院”)提起诉讼,公司涉及金融借款合同纠纷案。

2019 年 2 月,关于前述金融借款合同纠纷案,公司收到上海浦东法院《民事判决书》,认为公司未按约履行相应的还款义务,已构成违约,应承担相应的违约责任,本案作出最终判决。

2019 年 3 月,关于还款事项的执行事宜,案件各方当事人达成一致并签署《执行和解协议》。

详见公司分别于2018年11月14日、2018年12月12日、2019年4月13日披露的《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临2018-108）、《关于公司涉及诉讼进展的公告》（公告编号：临2018-120）、《关于公司因金融借款合同纠纷涉讼的进展公告》（公告编号：临2019-043）。

(2) 公司及公司下属全资子公司洛阳鹏起应分别归还民生银行上海分行2018年10月21日到期借款本金9,899万元及其利息等、2018年10月30日到期借款本金1亿元及其利息等。

2018年11月，公司分别收到民生银行上海分行向上海金融法院提请的要求公司归还上述两笔金融借款事项的《民事起诉状》，公司及公司下属全资子公司均涉及该两起金融借款合同纠纷案。

2019年1月，公司收到上海金融法院的关于上述两起案件的《民事调解书》，关于付款义务，案件各方当事人自愿达成协议。

2019年7月，公司收到案件各方关于上述两起案件的《执行和解协议》，因被执行人（被告）未执行上述上海金融法院《民事调解书》确定的付款义务，经申请执行人（原告）与被申请执行人的平等协商，达成执行和解协议。

详见公司分别于2018年11月10日、11月27日、2019年1月17日、7月9日披露的《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临2018-107）、《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临2018-116）、《关于公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：临2019-014）、《关于公司及全资子公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：临2019-088）。

(3) 公司下属全资子公司洛阳鹏起应归还交通银行洛阳分行2018年9月20日到期借款本金3,292.4505万元及其利息等。

2018年11月，公司收到交通银行洛阳分行向河南省洛阳市中级人民法院（简称“洛阳中院”）提请的《民事起诉状》，请求判令公司归还应归还金融借款本金3,292.4505万元及其利息等。公司及公司全资子公司因金融借款合同纠纷涉讼。

2019年5月，公司收到洛阳中院《民事判决书》，洛阳中院已对该案开庭审理并做出民事判决，判决公司偿还交通银行洛阳分行借款本金3,292.4505万元等。

详见公司于2018年11月29日、2019年5月7日披露的《公司及全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临2018-118）、《关于公司及全资子公司涉及诉讼进展的公告》（公告编号：临2019-054）。

## 2、公司实际控制人诚信状况说明

2019年3月6日、2019年5月14日，公司实际控制人张朋起先生因涉及未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿，上海市浦东新区人民法院、北京市第三中级人民法院分别作出执行，张朋起先生被列为失信被执行人。

报告期内，公司实际控制人涉及未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况如下：

(1) 张朋起先生应向太平洋证券返还初始交易本金125,795,320.00元及其利息等。

2016年10月和2017年1月，太平洋证券与张朋起签订了两份《股票质押式回购交易协议书》，张朋起以其持有的19,990,000股\*ST鹏起限售股股票出质给太平洋证券并自太平洋证券处融入资金合计人民币129,295,320.00元（2018年5月4日，张朋起回购本金350.00万元）。

2018年11月，因张朋起未能按约定付息和回购，太平洋证券将张朋起及其一致行动人宋雪云、鹏起集团诉至云南省高级人民法院（简称“云南高院”）。

2018年12月28日，云南高院经对本案公开审理后作出《民事判决书》，张朋起先生应向太平洋证券返还初始交易本金125,795,320.00元及其利息等。

详见公司于2019年3月26日披露的《关于公司实际控制人因涉质押式证券回购纠纷一案所持公司股份被轮候冻结的进展公告》（公告编号：临2019-036）。

(2) 公司实际控制人张朋起先生应到期归还杭州银琛投资合伙企业（有限合伙）（简称“银琛投资”）借款人民币9,400万元及其利息等。

2018年1月，经签署系列相关协议后，杭州元超投资管理有限公司（简称“杭州元超”）通过信托通道向张朋起提供流动资金贷款9,400万元。之后在相关合同履行过程中，杭州元超将上述权益转让给了银琛投资。因后续张朋起发生未履行“涉及重大经济纠纷诉讼的通知义务”等合同违约行为，被告知9,400万元流动资金贷款将提前到期。

详见公司于2019年3月18日披露的《关于公司实际控制人所持公司股份被轮候冻结的公告》（公告编号：临2019-031）。

（3）公司实际控制人张朋起先生应向西部信托有限公司（简称“西部信托”）支付463,932,690.35元及迟延履行期间的债务利息。

2017年12月，借款人洛阳双子商贸有限责任公司（以下简称“洛阳双子”）与贷款人西部信托签署了《信托贷款合同》，贷款金额不超过人民币433,000,000元。同日，张朋起等自愿作为洛阳双子向西部信托履行《信托贷款合同》项下义务的保证人，承担连带清偿责任。

详见公司于2019年3月26日披露的《关于公司实际控制人因涉公证债权文书执行一案所持公司股份被轮候冻结的进展公告》（公告编号：临2019-035）。

（4）公司实际控制人张朋起先生应偿还新余佑吉投资管理中心（有限合伙）（简称“新余佑吉”）借款本金1.1亿元及其利息等。

洛阳乾成光电技术有限公司（简称“洛阳乾成”）于2018年5月至7月分三次向新余佑吉借款1.1亿元，张朋起等为前述借款提供担保。合同到期后洛阳乾成未履行还款义务，张朋起等作为担保人未履行担保义务，新余佑吉将洛阳乾成及张朋起等担保人诉至法院。

详见公司于2019年5月10日披露的《关于公司涉及诉讼公告》（公告编号：临2019-055）。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
在2018年年度报告事后审核问询函回复公告中已披露，经公司核查发现，实际控制人对上市公司的资金占用合计7.47亿元，形成关联债权债务往来，公司已要求实际控制人张朋起采取切实可行的措施，消除上述侵害上市公司利益的情形。	详见公司分别于2019年6月28日、7月9日披露的《关于上海证券交易所<关于对鹏起科技发展股份有限公司2018年年度报告的事后审核问询函>部分内容回复的公告》（公告编号：临2019-080）、《关于上海证券交易所<关于对鹏起科技发展股份有限公司2018年年度报告的事后审核问询函>回复的公告》（公告编号：临2019-092）

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
鼎立控股	参股股东	7,928.20		7,928.20	1,096.50		1,096.50
稀土新材料	股东的子公司	741.20		741.20			
山东中凯	联营公司	1,490.00		1,490.00			
金湖浩	其他	1,885.00		1,885.00			
稀土产业园	股东的子公司				2,075.25		2,075.25
许宝星	其他关联人				38.74		38.74
张朋起	控股股东	36.81	6.20	43.01			
莫秋梅	其他关联人	6.00		6.00			
孙潇桐	其他关联人	84.00		84.00			
宋雪云	控股股东		27.35	27.35			
李启利	其他关联人		26.00	26.00			
侯林	其他关联人		69.27	69.27			
宋铁会	其他关联人		24.41	24.41			
	合计	12,171.21	153.23	12,324.44	3,210.49		3,210.49
关联债权债务形成原因		1、鼎立控股关联债权债务形成原因为股权转让款 2、稀土新材料关联债权债务形成原因为向其提供担保的代偿本息； 3、山东中凯、稀土产业园、金湖浩关联债权债务形成原因为往来款； 4、徐宝星关联债权债务形成原因为向其借款产生的利息； 5、其他关联债权债务形成原因为备用金。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司已根据关联方的财务状况，以前年度对鼎立控股、稀土新材料、山东中凯、金湖浩已全额计提了坏账准备，对本期无影响。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否经过董事会或股东大会审议	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	备注
鹏起科技	公司本部	上海胶带	4,000.00		2017/10/17	2018/10/16	连带责任担保	否	否		是	是	否		
鹏起科技	公司本部	稀土新材料	4,616.46		2016/8/10	2019/7/25	连带责任担保	否	否		是	否	是	股东的子公司	
鹏起科技	公司本部	洛阳乾成光电技术有限公司	5,000.00		2018/5/21	2019/5/20	连带责任担保	否	否		否	否	是	股东的参股公司	
鹏起科技	公司本部	洛阳乾成光电技术有限公司	5,000.00		2018/5/21	2018/11/20	连带责任担保	否	否		否	否	是	股东的参股公司	
鹏起科技	公司本部	洛阳乾成光电技术有限公司	1,000.00		2018/7/4	2019/1/3	连带责任担保	否	否		否	否	是	股东的参股公司	
鹏起科技	公司本部	张朋起	5,000.00		2018/4/3	2018/6/2	连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	
鹏起科技	公司本部	四十名自然人	20,000.00		2017/2/12	2018/8/14	连带责任担保	否	否		否	否			
鹏起科技	公司本部	十四名自然人	7,000.00		2017/2/12	2018/8/14	连带责任担保	否	否		否	否			
鹏起科技	公司本部	九名自然人	4,500.00		2017/2/12	2018/8/14	连带责任担保	否	否		否	否			
鹏起科技	公司本部	张朋起及其一致行动人	39,890.00				连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	
鹏起科技	公司本部	上海胶带公司、鼎	55,000.00		2017/10/17		连带责任担保	否	否		否	否			

		兴开翼													
无担保合同，有洛阳鹏起支票	子公司		8,148.00		2017/6/20	2018/6/20	连带责任担保	否	否		否	否			担保信息将进一步核实
鹏起科技、洛阳鹏起	公司本部及子公司	宋雪云	4,000.00		2018/3/27	2018/4/26	连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	3,000.00		2018/11/23	2019/6/23	连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	1,700.00		2018/1/8		连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	300.00		2018/1/8		连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	50.00		2014/11/10		连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	250.00		2015/8/27		连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	宋雪云	50.00		2014/12/11		连带责任担保	否	否		否	否	是	实际控制人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	侯林	50.00		2013/10/19		连带责任担保	否	否		否	否	是	其他关联人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	侯林	150.00		2013/10/14		连带责任担保	否	否		否	否	是	其他关联人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	侯林	50.00		2014/10/20		连带责任担保	否	否		否	否	是	其他关联人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	侯林	50.00		2014/8/20		连带责	否	否		否	否	是	其他关	担保信息

							任担保							联人	将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	侯林	60.00		2013/5/9		连带责任担保	否	否		否	否	是	其他关联人	担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	淮安胶带	1,000.00			2019/04	连带责任担保	否	否		否	否			担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	淮安胶带	500.00			2019/06	连带责任担保	否	否		否	否			担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	淮安胶带	500.00			2019/06	连带责任担保	否	否		否	否			担保信息将进一步核实
洛阳鹏起	子公司	淮安胶带	1,000.00			2019/09	连带责任担保	否	否		否	否			担保信息将进一步核实
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							171,864.46								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							90,406.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							180,826.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							352,690.46								
担保总额占公司净资产的比例（%）							338.39								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							70,216.46								
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金额（D）							62,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							168,361.03								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							300,577.49								

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、截止本报告期末，公司为子公司担保明细如下：(1)为丰越环保担保余额 118,297.00 万元；(2)为洛阳鹏起担保余额 62,529.00 万元。</p> <p>2、经 2016 年 11 月 3 日董事会决议、2016 年 11 月 21 日的股东大会批准，公司剥离上海胶带、广西稀土新材料，本公司对该两家公司的借款担保在银行贷款到期之日一年内，公司同意继续为该等银行贷款提供担保，担保期限不超过一年。本公司第九次董事会第十一次会议审议通过并提交 2017 年 4 月 11 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议且通过了对上海胶带 4,000 万元进行了延期担保确认。</p> <p>3、上述未经董事会或股东大会审议的违规对外担保金额合计 163,248.00 万元，其中涉及六十三名自然人和上海胶带公司、鼎兴开翼的违规担保公司实控人同时也为其提供了担保。详见公司临时公告（公告编号：临 2018-119，公告编号：临 2018-112，公告编号：临 2018-112，公告编号：临 2018-113，公告编号：临 2018-094，临 2019-055，临 2019-093）</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司下属全资子公司丰越环保系环境保护部门公布的重点排污单位，主要污染物及其排放情况如下表：

类别	污染源	污染物	防治措施	排放去向
废气	DA001（回转窑尾气及环境集烟排放口）	二氧化硫, 砷及其化合物, 镉及其化合物, 铅及其化合物, 颗粒物, 铬及其化合物, 氮氧化物, 二噁英, 锡及其化合物	烟气经急冷塔+电收尘、布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经50米排气筒外排
	DA002（精炼炉综合烟气总排口）	二氧化硫, 氮氧化物, 锡及其化合物, 铬及其化合物, 铋及其化合物, 镉及其化合物, 颗粒物, 砷及其化合物, 铅及其化合物, 二噁英	烟气经急冷塔+电收尘、布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经80米排气筒外排
	DA003（熔炼炉环境集烟排放口）	二氧化硫, 氮氧化物, 铋及其化合物, 锡及其化合物, 铬及其化合物, 铅及其化合物, 镉及其化合物, 砷及其化合物, 颗粒物, 二噁英	烟气经急冷塔+布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经50米排气筒外排
	DA004（铅电解酸雾排放口）	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经25米排气筒外排

DA005 (镉回收浸出系统排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经20米排气筒外排
DA006 (铅锅综合烟气排放口)	颗粒物, 铅及其化合物, 二氧化硫, 氮氧化物, 锡及其化合物, 铬及其化合物, 铋及其化合物, 镉及其化合物, 砷及其化合物	烟气经急冷塔+布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经25米排气筒外排
DA007 (镉电解酸雾排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经20米排气筒外排
DA008 (贵冶烟气排放口)	颗粒物, 铅及其化合物	烟气经急冷塔+布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经50米排气筒外排
DA009 (锌浸出系统排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经20米排气筒外排
DA010 (氧压工段尾气排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经40米排气筒外排
DA011 (金银电解烟气排放口)	氮氧化物、氯气	碱液喷淋塔除尘后外排	经20米排气筒外排
DA012 (砷回收烟气排放口)	颗粒物, 铅及其化合物, 砷及其化合物	烟气经急冷塔+碱液喷淋塔除尘后外排	经20米排气筒外排
DA013 (原料处理烟气排放口)	颗粒物	烟气经急冷塔+布袋除尘器除尘后外排	经25米排气筒外排
DA014 (锌电解酸雾排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经20米排气筒外排
DA015 (锌净化系统排放口)	硫酸雾	碱液喷淋塔脱硫后外排	经20米排气筒外排
DA016 (锌熔铸炉尾气排放口)	颗粒物	碱液喷淋塔脱硫后外排	经45米排气筒外排
DA017 (制酸尾气总排口)	二氧化硫, 氮氧化物, 锡及其化合物, 铬及其化合物, 铋及其化合物, 镉及其化合物, 颗粒物, 砷及其化合物, 铅及其化合物, 二噁英	烟气经急冷塔+电收尘、布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经60米排气筒外排
DA018 (锡回收车间排放口)	二氧化硫, 氮氧化物, 锡及其化合物, 铬及其化合物, 铋及其化合物, 镉及其化合物, 颗粒物, 砷及其化合物, 铅及其化合物, 二噁英	烟气经急冷塔+电收尘、布袋除尘+碱液喷淋塔除尘后外排	经25米排气筒外排
废水			



	DW001 (一厂初期雨水、生产废水排放口)	PH、化学需氧量、氨氮、悬浮物、硫化物、石油类、总铜、总锌	经收集后,再经废水处理设施处理后,回用或外排	外排至东江河
	DW002 (一厂冷却水排放口)	PH	经收集后,外排	外排至东江河
	DW003 (二厂废水排放口)	PH、化学需氧量、氨氮、悬浮物、硫化物、石油类、总铜、总锌	经收集后,再经废水处理设施处理后,回用或外排	外排至资五产业园污水处理厂
	DW004 (二厂生活污水排放口)	PH、化学需氧量、氨氮、悬浮物、动植物油、五日生化量、总磷	经收集后,再经废水处理设施处理后,外排	外排至城市下水道
	DW005 (二厂污酸治理回用口)	PH、总镉、总汞、总砷、总铬、总镍、总镍、总铅	经收集后,再经废水处理设施处理后,回用	回用,不外排
	DW006 (一厂后期雨水排放口)	无	经收集后外排	外排至城市下水道
	DW007 (二厂后期雨水排放口)	无	经收集后外排	外排至城市下水道
噪声	风机、压缩机	环境噪声	采取建筑隔声和消声的办法,出口设有消声器和隔声罩等消声办法	向外环境扩散

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 1) 废气

丰越环保“一厂”回转窑产生的烟气经氨法吸收后,达到外排标准;其他生产环节产生的酸雾经净化塔碱液喷淋后达标外排。

“二厂”的氧化炉、还原炉、烟化炉产生的烟气以及其他生产环节产生的各种烟气经氨法吸收生成硫酸氨,尾气达标外排;含铅烟气经醋酸净化塔处理后,尾气达标外排;含砷烟气以碱液喷淋后,尾气达标外排。

### 2) 废水

丰越环保“一厂”生产废水和初期雨水分别经污水管道、雨水管道流入总废水处理站处理,经生物制剂处理法处理合格达标,处理后的水全部进入回用水池循环利用,达标废水均回用生产系统各车间,不外排。后期雨水经一厂后期雨水排放口外排至城市下水道。

丰越环保“二厂”生产废水、生活污水和初期雨水分别经污水管道、雨水管道流入总废水处理站处理,经生物制剂处理法处理合格达标,处理后的水全部进入回用水池循环利用,达标废水均回用生产系统各车间,或排入二厂总排口外排至资五产业园污水处理厂。后期雨水经二厂后期雨水排放口外排至城市下水道。

### 3) 噪声

采取建筑隔声和消声的办法,出口设有消声器和隔声罩等消声办法,声及达标后向外环境扩散。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2018年6月21日,郴州市环境保护局发予丰越环保排污权证,允许丰越环保在排污指标范围内排污。

2018年12月2日，郴州市环境保护局发予丰越环保排污许可证，有效期限：自2018年12月2日至2021年12月1日止。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

丰越环保分别于2018年6月27日、2019年1月3日签署发布了关于丰越环保“一厂”、“二”突发环境事件应急预案，均送至资兴市环境保护局和郴州市环境保护局进行备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为贯彻落实环境保护部“十二五”主要污染物总量减排考核办法，按照环保部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发【2013】81）和排污单位自行监测技术指南总则相关要求，郴州丰越环保科技有限公司（“一厂”、“二厂”）根据相关要求制定自行监测方案。本企业自行监测方式为手工监测与自动监测方式。

1) 监测内容包括废气、废水、噪声、周边地表水和地下水、周围环境空气、土壤。

2) 监测评价标准

根据湖南省环境保护厅《关于郴州丰越环保科技股份有限公司复杂难选多金属矿及冶炼废渣综合回收项目环境影响报告书的批复》、《关于郴州丰越环保科技股份有限公司复杂难选多金属矿及冶炼废渣综合回收项目建设内容变更批复意见的函》、《关于郴州丰越环保科技有限公司低品位多金属物料综合利用项目环境影响报告书的批复》、《关于郴州丰越环保科技有限公司低品位多金属物料综合利用项目建设内容变更批复意见的函》，企业执行标准如下：

废水评价标准：“一厂”总排口废水执行《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）表2标准。“二厂”废水总排口执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准。

废气执行标准：废气执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9087-1996）二级，《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级，《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）。

噪声评价标准：厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声标准》（GB12348-2008）2类标准。

地表水评价标准：“一厂”、“二厂”地表水执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）三类标准。

地下水评价标准：“一厂”、“二厂”地下水执行《地下水环境质量标准》（GB/T14848-2017）三类标准。

环境空气执行标准：“一厂”、“二厂”环境空气执行《环境空气质量标准》（GB3095-2012）三类标准。

土壤执行标准：“一厂”“二厂”、土壤执行《土壤环境质量标准》（GB15618-1995）三类标准

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全资子公司洛阳鹏起及控股子公司宝通天宇属重点排污单位之外的企业，仍严格执行《中华人民共和国环境保护法》，贯彻可持续发展的战略，全面规划，合理布局，科学合理利用自然环境，防止环境污染事故发生和生态环境破坏，严格控制污染物对外排放，有效地保证各类污染物按国家环保要求达标排放。

1、洛阳鹏起

废水处理：洛阳鹏起生产中的净循环水用于设备的冷却，不与物料接触，水质较清洁，经净循环水池冷却，过滤后循环使用，定期排污，废水中主要含悬浮物（SS）和盐类，排水水质可以满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准要求，经厂区排水管道排入市政污水管网。

废气处理：洛阳鹏起生产中产生的废气主要包括焊接烟尘、粉尘和有机废气。在生产过程中对有缺陷的半成品需进行氩弧补焊，产生焊接烟气，通过设置除尘器，在工作产尘部位设集气罩并由软管将集气罩与除尘器相连接，除尘效率可达 90%以上，净化除尘后废气排放于车间内。喷砂机、磨光机和打磨机工作中产生的粉尘由布袋除尘器收集处理。洛阳鹏起真空凝壳炉、真空退火炉配套的真空泵在运行时，由于泵温升高，排气口排出的气体中含少量雾化的真空泵油。真空设备自带有过滤装置，含油雾的尾气经净化处理后排放。

## 2、宝通天宇

废水处理：排水系统室外排水采取生活污水与雨水分流制。室外雨水经加盖明沟收集后排入厂外市政雨水管网；生活污水经预处理池处理达标后排入厂外市政污水管网。

废气处理：生产过程中无废气产生和排放。

噪声处理：生产过程中所用各种电器元件均系购买上游经销商或厂家提供的成品，厂内不进行机加工，无表面处理、焊接、油漆、老化等工序。项目生产所用设备主要是扳手、螺丝刀等，无各种大型机械设备。工作时间实行昼间一班 8 小时工作制，年生产天数约 260 天。

固废处理：公司产生的固体废物主要为废包装材料、不合格元配件等。①废包装材料：主要为纸箱、纸盒约 0.6t/a 经集中收集后外售废品回收站，既避免了污染环境，又处理了废品。②不合格元配件：外购或外协加工元配件经检验不合格的元配件，由元配件提供商回收处理。产生量约 0.3t/a。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、44 重要会计政策和会计估计的变更”。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,121
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
鼎立控股集团 股份有限公司		200,276,020	11.43	0	冻结	200,276,020	境内非 国有法 人
张朋起		152,999,169	8.73	0	冻结	152,999,169	境内自 然人
曹亮发	-19,621,693	123,781,631	7.06	0	质押	123,781,631	境内自 然人
厦门国际信托 有限公司一天 勤十号单一资 金信托		91,588,168	5.23	0	无	0	其他
深圳市前海朋 杰投资合伙企 业(有限合伙)		50,629,792	2.89	0	冻结	50,629,792	其他
宋雪云		31,212,344	1.78	0	冻结	31,212,344	境内自 然人
北京申子和股 权投资合伙企 业(有限合伙)		31,212,344	1.78	0	冻结	31,212,344	其他
鹏起科技控股 集团有限公司		30,987,658	1.77	0	冻结	30,987,658	境内非 国有法 人

BOCI SECURITIES LIMITED		30,293,991	1.73	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司		29,886,872	1.71	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
鼎立控股集团股份有限公司	200,276,020	人民币普通股	200,276,020				
张朋起	152,999,169	人民币普通股	152,999,169				
曹亮发	123,781,631	人民币普通股	123,781,631				
厦门国际信托有限公司一天勤十号单一资金信托	91,588,168	人民币普通股	91,588,168				
深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）	50,629,792	人民币普通股	50,629,792				
宋雪云	31,212,344	人民币普通股	31,212,344				
北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）	31,212,344	人民币普通股	31,212,344				
鹏起科技控股集团有限公司	30,987,658	人民币普通股	30,987,658				
BOCI SECURITIES LIMITED	30,293,991	境内上市外资股	30,293,991				
中国证券金融股份有限公司	29,886,872	人民币普通股	29,886,872				
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、宋雪云、张朋起、鹏起科技控股集团有限公司为一致行动人。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
曹文法	董事	7,340,830	5,506,460	1,834,370	个人原因

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
朱晓军	董事会秘书	离任
孙潇桐	财务总监、董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：鹏起科技发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		175,959,512.99	280,961,259.74
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		3,619,290.00	50,733,187.60
应收账款		542,056,213.10	577,154,492.78
应收款项融资			
预付款项		162,113,213.46	133,287,186.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		50,028,363.74	53,144,281.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,441,907,279.56	1,460,446,900.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,383,341.72	36,947,294.03
流动资产合计		2,414,067,214.57	2,592,674,603.17
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		121,505,071.82	101,841,887.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,455,811.93	11,104,857.97
固定资产		1,159,688,925.72	1,201,160,006.09

在建工程		68,849,081.29	54,447,980.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		214,723,881.32	219,387,933.44
开发支出		8,204,589.24	4,005,959.68
商誉		798,918,485.61	798,918,485.61
长期待摊费用		11,542,033.41	14,306,932.22
递延所得税资产		1,558,197.85	1,102,653.91
其他非流动资产		22,423,459.67	6,802,521.26
非流动资产合计		2,417,869,537.86	2,413,079,218.04
资产总计		4,831,936,752.43	5,005,753,821.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,408,150,507.37	1,143,015,507.37
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		513,889,282.95	729,930,694.71
应付账款		283,676,517.28	335,362,649.51
预收款项		60,981,566.72	123,714,974.72
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		52,533,225.96	50,206,586.45
应交税费		118,142,027.13	127,732,933.17
其他应付款		440,158,193.04	385,642,385.02
其中：应付利息		20,187,402.91	8,700,466.01
应付股利		6,211,091.90	6,211,091.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		185,568,594.72	274,537,621.61
其他流动负债			
流动负债合计		3,063,099,915.17	3,170,143,352.56
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		14,667,124.84	37,553,249.44
长期应付职工薪酬			
预计负债		304,055,640.56	299,090,907.76



递延收益		99,815,703.05	101,556,676.30
递延所得税负债		20,636,921.92	21,672,670.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		589,175,390.37	609,873,504.33
负债合计		3,652,275,305.54	3,780,016,856.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,752,773,758.00	1,752,773,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,556,449,060.66	2,556,449,060.66
减：库存股			
其他综合收益		-42,337,446.64	-64,321,910.55
专项储备		12,909,374.83	13,909,726.21
盈余公积		32,770,164.07	32,770,164.07
一般风险准备			
未分配利润		-3,270,305,452.73	-3,205,183,771.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,042,259,458.19	1,086,397,026.79
少数股东权益		137,401,988.70	139,339,937.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,179,661,446.89	1,225,736,964.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,831,936,752.43	5,005,753,821.21

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：鹏起科技发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,549,127.81	839,851.51
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			
应收账款		755,465.18	755,465.18
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		216,196,226.28	227,526,182.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		894,721.55	930,235.89
流动资产合计		219,395,540.82	230,051,734.66
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,075,948,366.86	2,056,285,182.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,639,407.00	7,015,607.00
固定资产		48,101,215.92	48,902,410.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,250,007.68	1,272,067.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,245,001.48	3,393,293.05
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,135,183,998.94	2,116,868,560.62
资产总计		2,354,579,539.76	2,346,920,295.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		157,251,001.94	162,251,001.94
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			
应付账款		10,274,443.67	10,368,443.67
预收款项			
应付职工薪酬		9,441,792.01	9,404,453.61
应交税费		8,470,317.29	8,630,683.63
其他应付款		518,379,261.21	503,689,174.30
其中：应付利息		10,458,741.34	3,074,906.42
应付股利		6,211,091.90	6,211,091.90
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		703,816,816.12	694,343,757.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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		304,055,640.56	299,090,907.76
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		304,055,640.56	299,090,907.76
负债合计		1,007,872,456.68	993,434,664.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,752,773,758.00	1,752,773,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,603,519,466.57	2,603,519,466.57
减：库存股			
其他综合收益		-42,337,446.64	-64,321,910.55
专项储备			
盈余公积		32,770,164.07	32,770,164.07
未分配利润		-3,000,018,858.92	-2,971,255,847.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,346,707,083.08	1,353,485,630.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,354,579,539.76	2,346,920,295.28

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		814,494,445.34	1,058,672,440.55
其中：营业收入		814,494,445.34	1,058,672,440.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		863,743,798.30	859,736,089.47
其中：营业成本		709,603,099.87	700,338,216.75
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		4,245,903.26	7,289,623.00
销售费用		2,510,759.71	2,161,307.75
管理费用		56,418,765.18	57,336,327.07
研发费用		21,439,368.98	27,099,261.67
财务费用		69,525,901.30	65,511,353.23
其中：利息费用		68,638,611.42	51,730,513.81
利息收入		2,882,596.24	2,605,015.13
加：其他收益		7,429,215.06	5,449,991.78
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,314,303.16	-2,421,443.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,321,279.60	-2,421,443.40
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）		-13,881,295.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,562,751.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-58,015,736.78	185,402,148.40
加：营业外收入		267,673.16	2,545,068.96
减：营业外支出		10,659,396.09	245,953.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-68,407,459.71	187,701,263.62
减：所得税费用		-1,347,829.75	26,468,012.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-67,059,629.96	161,233,250.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-67,059,629.96	161,233,250.92
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-65,121,681.13	156,907,232.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,937,948.83	4,326,018.36
六、其他综合收益的税后净额		21,984,463.91	21,549,128.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,984,463.91	21,549,128.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,984,463.91	21,549,128.08

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		21,984,463.91	21,549,128.08
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			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-45,075,166.05	182,782,379.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,137,217.22	178,456,360.64
归属于少数股东的综合收益总额		-1,937,948.83	4,326,018.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.037	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.037	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		2,640,685.28	2,402,468.28
减：营业成本		385,976.40	428,241.51
税金及附加		262,604.12	429,246.69
销售费用			

管理费用		8,020,334.72	19,359,923.31
研发费用			
财务费用		11,215,493.14	10,893,272.92
其中：利息费用		11,209,222.42	11,695,369.58
利息收入		2,140.10	813,442.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,321,279.60	-2,421,443.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,321,279.60	-2,421,443.40
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）		-220,998.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,931,706.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,786,001.55	-33,061,366.22
加：营业外收入		70.00	424,965.12
减：营业外支出		8,977,079.65	45,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,763,011.20	-32,681,501.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,763,011.20	-32,681,501.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,763,011.20	-32,681,501.10
（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		21,984,463.91	21,549,128.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,984,463.91	21,549,128.08
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		21,984,463.91	21,549,128.08
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			
（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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-6,778,547.29	-11,132,373.02
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		895,271,253.08	1,100,382,761.42
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			
收到其他与经营活动有关的现金		34,673,376.27	6,559,343.35
经营活动现金流入小计		929,944,629.35	1,106,942,104.77
购买商品、接受劳务支付的现金		755,711,757.30	987,533,332.42

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		67,863,717.03	52,762,240.22
支付的各项税费		18,667,070.67	75,637,941.86
支付其他与经营活动有关的现金		30,220,368.76	95,926,420.47
经营活动现金流出小计		872,462,913.76	1,211,859,934.97
经营活动产生的现金流量净额		57,481,715.59	-104,917,830.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,976.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,229,379.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,206,976.44	9,229,379.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,429,326.65	74,683,491.93
投资支付的现金		3,200,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			116,009,008.77
投资活动现金流出小计		50,629,326.65	190,692,500.70
投资活动产生的现金流量净额		-47,422,350.21	-181,463,121.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		749,750,000.00	698,146,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		123,333,526.18	5,883,122.00
筹资活动现金流入小计		873,083,526.18	704,029,122.00



偿还债务支付的现金		797,494,878.25	578,052,793.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,957,336.14	48,385,171.97
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		21,511,729.36	280,990,256.46
筹资活动现金流出小计		867,963,943.75	907,428,221.65
筹资活动产生的现金流量净额		5,119,582.43	-203,399,099.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-38,561.18	-74,810.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,140,386.63	-489,854,861.66
加：期初现金及现金等价物余额		34,321,381.92	941,002,536.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		49,461,768.55	451,147,675.14

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

#### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,084,112.00	2,843,642.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,178,187.69	363,929,813.09
经营活动现金流入小计		12,262,299.69	366,773,455.09
购买商品、接受劳务支付的现金		9,776.40	52,041.51
支付给职工以及为职工支付的现金		5,067,334.24	6,711,287.58
支付的各项税费		528,561.91	429,246.69
支付其他与经营活动有关的现金		5,797,350.84	547,554,861.80
经营活动现金流出小计		11,403,023.39	554,747,437.58
经营活动产生的现金流量净额		859,276.30	-187,973,982.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流入小计			9,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			442,654.63
投资支付的现金			
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			5,924,008.77
投资活动现金流出小计			6,366,663.40
投资活动产生的现金流量净额			2,633,336.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		850,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		850,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	29,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,391,838.74
支付其他与筹资活动有关的现金		674,512.44	62,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,674,512.44	97,401,838.74
筹资活动产生的现金流量净额		-824,512.44	-7,401,838.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,763.86	-192,742,484.63
加：期初现金及现金等价物余额		26,920.69	293,571,994.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		61,684.55	100,829,509.81

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-64,321,910.55	13,909,726.21	32,770,164.07	-3,205,183,771.60	1,086,397,026.79	139,339,937.53	1,225,736,964.32
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	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-64,321,910.55	13,909,726.21	32,770,164.07	-3,205,183,771.60	1,086,397,026.79	139,339,937.53	1,225,736,964.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			21,984,463.91	-1,000,351.38		-65,121,681.13	-44,137,568.60	-1,937,948.83	-46,075,517.43
(一) 综合收益总额			21,984,463.91			-65,121,681.13	-43,137,217.22	-1,937,948.83	-45,075,166.05
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者 (或股东) 的分配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									

2019 年半年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				-1,000,351.38			-1,000,351.38		-1,000,351.38
1. 本期提取									
2. 本期使用				1,000,351.38			1,000,351.38		1,000,351.38
(六) 其他									
四、本期末余额	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-42,337,446.64	12,909,374.83	32,770,164.07	-3,270,305,452.73	1,042,259,458.19	137,401,988.70	1,179,661,446.89

项目	2018 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-42,718,365.58	7,471,828.19	32,770,164.07	608,222,304.65	4,914,968,749.99	121,107,916.22	5,036,076,666.21
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	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-42,718,365.58	7,471,828.19	32,770,164.07	608,222,304.65	4,914,968,749.99	121,107,916.22	5,036,076,666.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			21,549,128.08	-2,019,182.68		156,907,232.56	176,437,177.96	4,326,018.36	180,763,196.32
(一) 综合收益总额			21,549,128.08			156,907,232.56	178,456,360.64	4,326,018.36	182,782,379.00
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股									

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				-2,019,182.68			-2,019,182.68		-2,019,182.68
1. 本期提取				3,427,156.31			3,427,156.31		3,427,156.31
2. 本期使用				5,446,338.99			5,446,338.99		5,446,338.99
(六) 其他									
四、本期末余额	1,752,773,758.00	2,556,449,060.66	-21,169,237.50	5,452,645.51	32,770,164.07	765,129,537.21	5,091,405,927.95	125,433,934.58	5,216,839,862.53

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-64,321,910.55	32,770,164.07	-2,971,255,847.72	1,353,485,630.37
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-64,321,910.55	32,770,164.07	-2,971,255,847.72	1,353,485,630.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			21,984,463.91		-28,763,011.20	-6,778,547.29
（一）综合收益总额			21,984,463.91		-28,763,011.20	-6,778,547.29
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						

1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-42,337,446.64	32,770,164.07	-3,000,018,858.92	1,346,707,083.08

项目	2018 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-42,718,365.58	32,770,164.07	-41,079,160.43	4,305,265,862.63
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-42,718,365.58	32,770,164.07	-41,079,160.43	4,305,265,862.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			21,549,128.08		-32,681,501.10	-11,132,373.02
（一）综合收益总额			21,549,128.08		-32,681,501.10	-11,132,373.02
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						

1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,752,773,758.00	2,603,519,466.57	-21,169,237.50	32,770,164.07	-73,760,661.53	4,294,133,489.61

法定代表人：侯林 主管会计工作负责人：宋雪云 会计机构负责人：王挺

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

鹏起科技发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名上海胶带股份有限公司。前身系上海胶带总厂,一九九二年四月经上海市经济委员会沪经企[1992]298号文批准改制为上海胶带股份有限公司(中外合资股份有限公司),同时发行A股及B股股票,分别于一九九二年八月和一九九二年七月在上海证券交易所上市,本公司原属行业为橡胶制品类,业务性质和主要经营活动为开发生产销售胶带、橡胶制品、胶鞋及化工产品、化工原料及餐馆、百货零售、设备制造,主要产品为工矿用运输带、传动带、三角带、汽车V带等。2001年度,公司实施资产重组后,主营橡胶业及医药行业。

2003年6月13日经上海市工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海三九科技发展股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批);新药科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品的研发及其服务项目的信息咨询;研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术咨询服务,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信业务);房地产咨询及中介,仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品、化工原料、橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”

2005年度,公司实施资产重组后,主营房地产开发、医药及橡胶业。

2006年6月26日经上海工商行政管理局核准换发新的营业执照,本公司更名为上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司,同时经营范围变更为“在国家鼓励和允许的范围内进行投资(投资项目另行报批),研制、开发、生产销售计算机软件及配套系统,提供软件制作,软件售后服务及相关技术的咨询服务,提供网络信息技术服务(不涉及增值电信业务)。以下业务限分支机构经营:新药的科技开发、技术服务及技术转让,生物制药、保健品、化妆品及医疗器械等产品研发及其服务项目的信息咨询;房地产咨询及中介、仓储、物业开发及管理,自有房屋的出售和租赁;化工产品(不含危险化学品),橡胶、胶带制品的开发、生产和设备制造,销售公司自产产品;餐饮管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。”

2006年8月23日,本公司2006年第二次临时股东大会审议通过了关于定向增发26,795,699股股份的议案,2007年4月29日,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]81号文核准,本公司向鼎立建设集团股份有限公司发行26,795,699股购买鼎立建设集团股份有限公司持有的鼎立置业(淮安)有限公司90%股权、遂川通泰置业有限公司100%股权以及东阳鼎立房地产开发有限公司100%股权。发行后公司的股本变更为141,929,077.00元。

根据2007年8月10日公司第六届第三次董事会会议决议,以2007年6月30日公司总股本141,929,077股为基数,向全体股东每10股转增7股,共计转增股份99,350,354股,按每股面值1元计算,共使用资本公积99,350,354.00元。本次公积金转增股本实施后,公司总股本变更为241,279,431股。

根据2007年7月16日第六届第二次董事会及2007年第三次临时股东大会决议,公司向包括鼎立建设集团股份有限公司在内不超过10名特定对象非公开发行股票,发行数量不超过6,000万股,募集资金主要用途为控股子公司鼎立置业(淮安)有限公司开发建设香榭丽花园2至5期、城东花园和徐杨小区商住楼项目。2008年7月16日,中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2008)928号文),核准公司非公开发行新股不超过10,200万股。本公司于2008年8月15日向鼎立建设集团股份有限公司、东阳市正通贸易有限公司、新疆中晟达投资有限公司、浙江真金实业有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中泰信托投资有限责任公司、深圳市凯辉科技有限公司、上海中复投资管理有限公司、杭州晓兴纺织品有限公司以及深圳市龙票资产管理有限公司发行92,486,802股人民币普通股(A股)。发行后,公司总股本变更为333,766,233股。

根据2009年3月16日召开的公司第六届第十七次董事会及2009年4月8日召开的2008年度股东大会决议,以截止2008年12月31日总股本333,766,233股为基数,以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东定向转增股本,每10股转增7股,共计转增股份233,636,363股,共增加股本233,636,363.00元,减少资本公积金233,636,363.00元。本次公积金转增股本实施后,公司总股本变更为567,402,596.00元。



根据 2014 年 5 月 12 日召开的第八届第七次董事会及 2014 年 6 月 4 日召开的 2013 年度股东大会决议，并于 2014 年 10 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1040 号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准向曹亮发等发行股份购买郴州丰越环保科技有限公司 100% 股权并募集配套资金。2014 年 10 月 20 日，向曹亮发等发行共计 151,185,770 股股份购买资产。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股份购买资产事项出具的大华验字[2014]第 000421 号验资报告，截止 2014 年 10 月 14 日，本公司股本变更为人民币 718,588,366.00 元。

根据 2014 年 5 月 12 日召开的第八届第七次董事会及 2014 年 6 月 4 日召开的 2013 年度股东大会决议，并于 2014 年 10 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1040 号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向曹亮发等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准非公开发行不超过 58,177,800 股新募集本次发行股份购买资产的配套资金。截止 2015 年 1 月 20 日止，本公司共募集货币资金人民币 529,988,400.00 元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2015]000033 号验资报告，本公司股本变更为人民币 766,078,366.00 元。

根据本公司 2015 年 9 月 9 日召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《2015 年半年度资本公积金转增股本的议案》。该资本公积金转增股本方案为：以 2015 年 12 月 31 日总股本 766,078,366 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后总股本将增至 1,532,156,732 股。

根据本公司 2015 年 5 月 23 日召开的第八届董事会第十九次会议决议、2015 年 6 月 2 日召开的第八届董事会第二十次会议决议、2015 年 6 月 24 日召开的 2014 年度股东大会决议，并于 2015 年 11 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2466 号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向张朋起等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，获准向张朋起等发行股份购买洛阳鹏起实业有限公司 100% 股权并募集配套资金。截至 2015 年 11 月 13 日止，本公司向张朋起等发行共计 200,593,472.00 股股份购买资产，根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永验字（2015）第 21124 号验资报告验证确认。经此发行后，股本变更为人民币 1,732,750,204 元。

根据本公司 2015 年 5 月 23 日召开的第八届董事会第十九次会议决议、2015 年 6 月 2 日召开的第八届董事会第二十次会议决议、2015 年 6 月 24 日召开的 2014 年度股东大会决议，并于 2015 年 11 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2466 号文《关于核准上海鼎立科技发展(集团)股份有限公司向张朋起等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意本公司非公开发行不超过 20,023,554 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截止 2015 年 12 月 9 日，本公司的股份总数变更为 1,752,773,758.00 股，每股面值人民币 1.00 元。股本总额为人民币 1,752,773,758.00 元。

2016 年 6 月 8 日经上海工商行政管理局核准换发新的三证合一的营业执照，营业执照号：913100006072277461。本公司法定代表人变更为张朋起。

根据本公司 2016 年 12 月 29 日召开的第九届第九次董事会会议决议、2017 年 1 月 13 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议，并经上海市工商行政管理局核准换发了新的营业执照，于 2017 年 1 月 16 日，本公司更名为鹏起科技发展股份有限公司。

公司注册地、总部地址

营业执照号：913100006072277461

公司注册地：上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 803、804 室

公司办公地点：上海市杨浦区国权路 39 号财富广场(金座)18 楼

法定代表人：侯林。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	洛阳鹏起实业有限公司	鹏起实业	100	

2	洛阳彤鼎精密机械有限公司	洛阳彤鼎		100
3	洛阳乾中新材料科技有限公司	乾中科技		60
4	郴州丰越环保科技有限公司	丰越环保	100	
5	郴州市新蓝天环保科技发展有限公司	新蓝天		100
6	成都宝通天宇电子科技有限公司	宝通天宇	51	
7	上海鹏起贸易有限公司	鹏起贸易	100	
8	上海融乾实业有限公司	融乾实业	100	
9	鹏起置业(淮安)有限公司	鹏起置业	80.51	19.49
10	广西鼎立盈丰稀土再生材料科技有限公司	鼎立盈丰	80	10
11	淮安盛德投资有限公司	盛德投资	100	
12	淮安鼎立白马湖置业有限公司	白马湖		100
13	洛阳本贤贸易有限公司	本贤贸易		100

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，发现了存在影响本公司持续经营能力的事项，并制定了改善持续经营的相关措施，公司董事会认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 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：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

### 2) 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的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。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

5) 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。



金融负债（或其一部分）终止确认的，则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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①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) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公

司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

房地产板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

军工板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

环保板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款项性质进行分类，并根据金融工具准则的相关规定，采用不同方法计提坏账准备。对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司将其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提进行估计如下：

## 房地产板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1年以内（含1年）	2.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 军工板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1年以内（含1年）	2.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 环保板块：

账龄	预期损失准备率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

**15. 存货**

√适用 □不适用

### (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，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、发出商品、周转材料、辅助材料、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备按单个存货项目计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品采用分期摊销法；

②包装物采用分期摊销法；

③其他周转材料采用一次转销法摊销

### (6) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

### (7) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）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。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	10.00	4.50

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~50	10.00	1.80~4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用



本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 23. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销****①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5~10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	8年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**(2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④ 已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。如果长期待摊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。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

###### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 股份支付**

□适用 √不适用

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

**(1) 销售商品收入**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

①房地产销售：在房地产完工验收合格，签订了不可逆转的销售合同，及取得了公司按销售合同约定的交房款项的付款证明并已交房时确认营业收入的实现。

②有色金属回收、有色金属延压加工及电子产品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**(2) 提供劳务收入**

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。提供劳务交易的完工进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

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。

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。

**(3) 让渡资产使用权收入**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

**37. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。



### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 安全生产费用

本公司根据有关规定，按《安全生产费计提使用管理办法》的规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 终止经营

##### (1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年, 财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”), 并要求在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, 自 2018 年 1 月 1 日起实行上述会计准则, 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。由于上述会计准则的修订, 公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整, 自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第九届董事会第三十九次会议决议通过	无实质性影响

其他说明:

##### (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 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	280,961,259.74	280,961,259.74	
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	50,733,187.60	50,733,187.60	
应收账款	577,154,492.78	577,154,492.78	
应收款项融资			
预付款项	133,287,186.79	133,287,186.79	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	53,144,281.35	53,144,281.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,460,446,900.88	1,460,446,900.88	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,947,294.03	36,947,294.03	
流动资产合计	2,592,674,603.17	2,592,674,603.17	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	101,841,887.51	101,841,887.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,104,857.97	11,104,857.97	
固定资产	1,201,160,006.09	1,201,160,006.09	
在建工程	54,447,980.35	54,447,980.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	219,387,933.44	219,387,933.44	
开发支出	4,005,959.68	4,005,959.68	
商誉	798,918,485.61	798,918,485.61	
长期待摊费用	14,306,932.22	14,306,932.22	
递延所得税资产	1,102,653.91	1,102,653.91	
其他非流动资产	6,802,521.26	6,802,521.26	
非流动资产合计	2,413,079,218.04	2,413,079,218.04	
资产总计	5,005,753,821.21	5,005,753,821.21	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,143,015,507.37	1,143,015,507.37	
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	729,930,694.71	729,930,694.71	
应付账款	335,362,649.51	335,362,649.51	
预收款项	123,714,974.72	123,714,974.72	
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	50,206,586.45	50,206,586.45	
应交税费	127,732,933.17	127,732,933.17	
其他应付款	385,642,385.02	385,642,385.02	
其中：应付利息	8,700,466.01	8,700,466.01	
应付股利	6,211,091.90	6,211,091.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	274,537,621.61	274,537,621.61	
其他流动负债			
流动负债合计	3,170,143,352.56	3,170,143,352.56	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	37,553,249.44	37,553,249.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债	299,090,907.76	299,090,907.76	
递延收益	101,556,676.30	101,556,676.30	
递延所得税负债	21,672,670.83	21,672,670.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	609,873,504.33	609,873,504.33	
负债合计	3,780,016,856.89	3,780,016,856.89	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,752,773,758.00	1,752,773,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,556,449,060.66	2,556,449,060.66	
减：库存股			
其他综合收益	-64,321,910.55	-64,321,910.55	
专项储备	13,909,726.21	13,909,726.21	
盈余公积	32,770,164.07	32,770,164.07	
一般风险准备			
未分配利润	-3,205,183,771.60	-3,205,183,771.60	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,086,397,026.79	1,086,397,026.79	
少数股东权益	139,339,937.53	139,339,937.53	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,225,736,964.32	1,225,736,964.32	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,005,753,821.21	5,005,753,821.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	839,851.51	839,851.51	
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			
应收账款	755,465.18	755,465.18	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	227,526,182.08	227,526,182.08	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	930,235.89	930,235.89	
流动资产合计	230,051,734.66	230,051,734.66	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,056,285,182.55	2,056,285,182.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,015,607.00	7,015,607.00	
固定资产	48,902,410.74	48,902,410.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,272,067.28	1,272,067.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,393,293.05	3,393,293.05	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,116,868,560.62	2,116,868,560.62	
资产总计	2,346,920,295.28	2,346,920,295.28	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	162,251,001.94	162,251,001.94	
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			
应付账款	10,368,443.67	10,368,443.67	
预收款项			
应付职工薪酬	9,404,453.61	9,404,453.61	
应交税费	8,630,683.63	8,630,683.63	
其他应付款	503,689,174.30	503,689,174.30	
其中：应付利息	3,074,906.42	3,074,906.42	
应付股利	6,211,091.90	6,211,091.90	
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	694,343,757.15	694,343,757.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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	299,090,907.76	299,090,907.76	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	299,090,907.76	299,090,907.76	
负债合计	993,434,664.91	993,434,664.91	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,752,773,758.00	1,752,773,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,603,519,466.57	2,603,519,466.57	
减：库存股			
其他综合收益	-64,321,910.55	-64,321,910.55	
专项储备			
盈余公积	32,770,164.07	32,770,164.07	
未分配利润	-2,971,255,847.72	-2,971,255,847.72	
所有者权益（或股东权益）合计	1,353,485,630.37	1,353,485,630.37	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,346,920,295.28	2,346,920,295.28	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

## 42. 其他

√适用 □不适用

财务报表列报项目变更说明

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），对一般企业财务报表格式进行了修订，对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。

本公司已执行新金融准则，未执行新收入准则和新租赁准则，已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

## 1、2018 年 12 月 31 日资产负债表列报项目及金额的影响

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		50,733,187.60		
应收账款		577,154,492.78		755,465.18
应收票据及应收账款	627,887,680.38		755,465.18	
应付票据		729,930,694.71		
应付账款		335,362,649.51		10,368,443.67
应付票据及应付账款	1,065,293,344.22		10,368,443.67	
其他综合收益	-64,321,910.55	-64,321,910.55	-64,321,910.55	-64,321,910.55

说明：其他综合收益余额由权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额，调整至权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额。

## 2、2018 年 1-6 月利润表列报项目及金额的影响

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	84,435,588.74	57,336,327.07	19,359,923.31	19,359,923.31
研发费用		27,099,261.67		
财务费用	65,511,353.23	65,511,353.23	10,893,272.92	10,893,272.92
其中：利息费用		51,730,513.81		11,695,369.58
利息收入		2,605,015.13		813,442.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		21,549,128.08		21,549,128.08
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		21,549,128.08		21,549,128.08
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	21,549,128.08		21,549,128.08	

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	21,549,128.08		21,549,128.08	
-------------------------------------	---------------	--	---------------	--

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应交流转税额	1.00%-7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额	2.00%
土地增值税	应税增值额	按超率累进税率 30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
洛阳鹏起实业有限公司	15.00%
洛阳彤鼎精密机械有限公司	25.00%
洛阳乾中新材料科技有限公司	15.00%
郴州丰越环保科技有限公司	15.00%
郴州市新蓝天环保科技发展有限公司	25.00%
成都宝通天宇电子科技有限公司	15.00%
上海鹏起贸易有限公司	25.00%
上海融乾实业有限公司	25.00%
鹏起置业(淮安)有限公司	25.00%
广西鼎立盈丰稀土再生材料科技有限公司	25.00%
靖西市金湖浩矿业有限公司	25.00%
淮安盛德投资有限公司	25.00%
淮安鼎立白马湖置业有限公司	25.00%
洛阳本贤贸易有限公司	25.00%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

2009年12月，本公司之子公司丰越环保被认定为国家级高新技术企业，有效期3年。2018年通过高新技术企业复审，并取得编号为GR201843000456高新技术企业证书，有效期3年。2018年度至2020年度享受高新技术企业优惠税率15%。

2013年12月31日，丰越环保经湖南省经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》(湘综证书2013第159号)，认定公司产品硫酸为国家鼓励的资源综合利用认定产品，根据财政部、国家税务总局发布的财税(2008)47号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》(财税[2008]117号)的相关规定，产品硫酸销售收入减按90%计算企业所得税应税收入总额。

2012年6月29日，丰越环保取得湖南经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》(湘综证书2012第78号)，2014年7月11日再次取得该部门颁发的《资源综合利用认定证书》



(湘综证书 2014 第 75 号), 认定公司产品银和锌为国家鼓励的资源综合利用认定产品, 根据财政部、国家税务总局发布的财税(2008)47 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税[2008]117 号)的相关规定, 公司产品银和锌销售收入减按 90% 计算企业所得税应税收入总额。

2015 年 11 月 16 日, 本公司之子公司鹏起实业经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局认定为高新技术企业, 有效期 3 年。2018 年通过高新技术企业复审, 并取得编号为 GR201841000719 的高新技术企业证书, 有效期 3 年, 2018 年度至 2020 年度享受高新技术企业优惠税率 15%。

2018 年 9 月 12 日, 本公司之孙公司乾中科技经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局认定为高新技术企业, 取得编号为 GR201841000534 的高新技术企业证书, 有效期 3 年, 2018 年度至 2020 年度享受高新技术企业优惠税率 15%。

根据财税【2011】58 号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对于设立在西部地区的鼓励类产业企业, 减按 15.00% 的税率征收企业所得税。根据四川省发展和改革委员会下发川发改西产认字【2015】174 号文件, 关于西部地区鼓励类产业目录确认书, 本公司之子公司宝通天宇所从事的业务符合《西部地区鼓励类产业目录》。根据四川省郫县国家税务局下发的郫国税通【2016】3162 号税务事项通知书, 自 2015 年 1 月 1 日起享受上述所得税优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,377.64	332,752.49
银行存款	49,414,290.91	33,978,529.43
其他货币资金	126,507,844.44	246,649,977.82
合计	175,959,512.99	280,961,259.74
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

截止 2019 年 6 月 30 日, 其他货币资金包括:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	118,014,000.00	153,616,000.00
信用证保证金		6,250,000.00
按揭保证金	5,653,026.17	3,137,145.81
定期存款		77,201,526.77
诉讼冻结款	2,829,718.27	6,435,205.24
期货账户余额	11,100.00	10,100.00
合计	126,507,844.44	246,649,977.82

本公司在编制现金流量表时, 已将受限的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		440,000.00
商业承兑票据	3,619,290.00	50,293,187.60
合计	3,619,290.00	50,733,187.60

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	220,000.00	
商业承兑票据	3,189,421.00	
合计	3,409,421.00	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	8,941,601.90
合计	8,941,601.90

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	249,727,978.02
1 年以内小计	249,727,978.02
1 至 2 年	247,199,189.88
2 至 3 年	64,456,317.01
3 年以上	
3 至 4 年	5,375,079.99
4 至 5 年	2,356,343.00
5 年以上	4,560,517.91
合计	573,675,425.81

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,462,517.91	0.78	3,707,052.73	83.07	755,465.18	4,516,517.91	0.76	3,761,052.73	83.27	755,465.18
其中：										
单项重大	1,900,000.00	0.33	1,900,000.00	100.00	0.00	1,900,000.00	0.32	1,900,000.00	100.00	0.00
单项不重大	2,562,517.91	0.45	1,807,052.73	70.52	755,465.18	2,616,517.91	0.44	1,861,052.73	71.13	755,465.18
按组合计提坏账准备	569,212,907.90	99.22	27,912,159.98	4.90	541,300,747.92	593,357,712.83	99.24	16,958,685.23	2.86	576,399,027.60
其中：										
账龄组合	569,212,907.90	99.22	27,912,159.98	4.90	541,300,747.92	593,357,712.83	99.24	16,958,685.23	2.86	576,399,027.60
合计	573,675,425.81	/	31,619,212.71	/	542,056,213.10	597,874,230.74	/	20,719,737.96	/	577,154,492.78

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
李兆飞	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	法院判决,无可执行财产
其他	2,562,517.91	1,807,052.73	70.52	
合计	4,462,517.91	3,707,052.73	83.07	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	249,727,978.02	5,000,278.10	2.00
1 至 2 年	247,199,189.88	12,502,538.68	5.06
2 至 3 年	64,456,317.01	6,445,631.70	10.00
3 至 4 年	5,375,079.99	2,687,540.00	50.00
4 至 5 年	2,356,343.00	1,178,171.50	50.00
5 年以上	98,000.00	98,000.00	100.00
合计	569,212,907.90	27,912,159.98	4.90

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项重大	1,900,000.00				1,900,000.00
单项不重大	1,861,052.73		54,000.00		1,807,052.73
账龄组合	16,958,685.23	10,953,474.75			27,912,159.98
合计	20,719,737.96	10,953,474.75	54,000.00		31,619,212.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例	坏账准备期末 余额
客户 1	139,037,225.01	24.24%	7,654,013.60
客户 2	82,080,000.00	14.31%	1,641,600.00
客户 3	68,978,787.00	12.02%	4,160,784.22
客户 4	31,146,750.00	5.43%	622,935.00
客户 5	30,884,801.00	5.38%	2,451,664.10
合计	352,127,563.01	61.38%	16,530,996.92

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，子公司洛阳鹏起应收账款余额中用于应收账款保理金额 44,499,851.33 元。

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额					期初余额				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	期末余额	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	期初余额
1 年以内	281,652,616.88	42.40	143,349,530.24	50.90	138,303,086.64	530,373,385.20	83.47	418,305,502.05	78.87	112,067,883.15
1 至 2 年	326,984,578.75	49.23	310,905,971.81	95.08	16,078,606.94	93,671,121.57	14.74	83,810,000.00	89.47	9,861,121.57
2 至 3 年	52,153,064.29	7.85	47,860,000.00	91.77	4,293,064.29	8,042,559.17	1.27			8,042,559.17
3 年以上	3,438,455.59	0.52			3,438,455.59	3,315,622.90	0.52			3,315,622.90
合计	664,228,715.51	100.00	502,115,502.05	75.59	162,113,213.46	635,402,688.84	100.00	502,115,502.05	79.02	133,287,186.79

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未结算原因
洛阳顺易钛业有限公司	160,910,916.81	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
廊坊翔坤商贸有限公司	92,650,200.00	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
廊坊市钦纵机电产品制造有限公司	58,610,000.00	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
青岛福瑞祥金属材料有限公司	25,200,000.00	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
宜昌唐鼎机械设备有限公司	13,000,000.00	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
河北航天振邦精密机械有限公司	7,884,855.00	该款项为公司正常业务产生,公司已要求洛阳鹏起根据年审会计师意见进一步核实,了解合同履行情况,如合同履行延期,要求对方退款,不排除采取法律手段追讨。
洛阳市鑫亮矿山设备有限公司	510,000.00	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
合计	358,765,971.81	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例	备注
洛阳顺易钛业有限公司	308,902,913.08	46.51%	该款项属于实际控制人对上市公司的资金占用 21,395.14 万元,其他为公司正常业务产生,公司已要求洛阳鹏起根据年审会计师意见进一步核实,了解合同履行情况,如合同履行延期,要求对方退款,不排除采取法律手段追讨。
廊坊翔坤商贸有限公司	92,650,200.00	13.95%	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
廊坊市钦纵机电产品制造有限公司	58,610,000.00	8.82%	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
河北航天振邦精密机械有限公司	33,836,500.00	5.09%	该款项为公司正常业务产生,公司已要求洛阳鹏起根据年审会计师意见进一步核实,了解合同履行情况,如



			合约履行延期，要求对方退款，不排除采取法律手段追讨。
青岛福瑞祥金属材料有限公司	25,200,000.00	3.79%	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用，需进一步核实。
合计	519,199,613.08	78.17%	

其他说明

适用 不适用

2018年年度报告中披露的异常待核查预付账款余额50,211.55万元，根据公司目前核查情况，其中属于实际控制人对上市公司的资金占用40,552.16万元，其他异常资金公司已要求洛阳鹏起根据年审会计师意见进一步核实，了解合约履行情况，如合约履行延期，要求对方退款，不排除采取法律手段追讨（具体详见临时公告：临 2019-092；临 2019-080）。对预付账款中属于实控人对上市公司资金占用的部分，由于目前未取得调账的原始单据，需进一步核实，尚未做账务重分类处理。

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,028,363.74	53,144,281.35
合计	50,028,363.74	53,144,281.35

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	111,043,732.52
1 年以内小计	111,043,732.52
1 至 2 年	307,054,266.01
2 至 3 年	131,334,812.03
3 年以上	
3 至 4 年	34,621,786.96
4 至 5 年	3,474,115.97
5 年以上	37,311,075.29
合计	624,839,788.78

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	79,282,000.00	79,282,000.00
押金、保证金	56,609,453.24	55,398,889.12
代垫款项	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	8,605,359.46	5,291,431.06
应收土地出让金	34,287,290.00	34,287,290.00
往来款项及其他	103,787,686.08	190,014,275.24
借款		259,700,000.00
实际控制人资金占用	341,268,000.00	
合计	624,839,788.78	624,973,885.42

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		426,765,106.17	145,064,497.90	571,829,604.07
2019年1月1日				

余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段		-341,268,000.00	341,268,000.00	
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提		2,981,820.97		2,981,820.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		88,478,927.14	486,332,497.90	574,811,425.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

本期第二阶段转入第三阶段 34,126.80 万元，依据为本期核查该款项为实际控制人资金占用。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	564,827,530.71				564,827,530.71
账龄组合	7,002,073.36	2,981,820.97			9,983,894.33
合计	571,829,604.07	2,981,820.97			574,811,425.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	备注
廊坊翔坤商贸有限公司	153,400,000.00	24.55	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。
洛阳顺易钛业有限公司	105,580,000.00	16.90	该款项性质为实际控制人对上市公司的资金占用,需进一步核实。

鼎立控股集团 股份有限公司	79,282,000.00	12.69	该款项性质为股权转让款，已全额计提坏账准备。
延边农村商业 银行股份有限 公司	50,000,000.00	8.00	该款项性质为为公司实际控制人股票质押提供担保，被银行划扣，形成实控人对上市公司的资金占用。
淮南市国土资 源局	34,287,290.00	5.49	详见注 1
合计	422,549,290.00	67.63	

注 1：2009 年 10 月 30 日白马湖生态旅游公司与鼎立置业（淮安）有限公司（现为鹏起置业）签订了《关于白马湖体育公园及配套项目投资建设战略框架协议书》并于 2011 年 5 月 5 日签订了《补充协议书》。2011 年 5 月，鼎立置业公司分两次共向白马湖生态旅游公司预付了 6000 万元土地保证金。2011 年 8 月 12 日白马湖置业公司与市国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》【2011G121C25】；2012 年 1 月 26 日白马湖置业公司与市国土局又签订《国有建设用地使用权出让合同》【2011G220C45】；2012 年 3 月底鼎立白马湖置业公司共向市国土局支付土地出让金 3140 万元，并向国家税务局缴纳税收 185.1441 万元。

2015 年 9 月 6 日，鹏起置业与白马湖生态旅游公司签订了解除合同协议书，协议约定：白马湖生态旅游公司与鹏起置业一致同意解除双方于 2009 年签订的《关于白马湖体育公园及配套项目投资建设战略框架协议书》和 2011 年 5 月 5 日签订了《补充协议书》，此两份协议的权利义务终止履行。

基于白马湖置业与淮南市国土资源局签订的签订国有建设用地使用权出让合同后，既未供地使用，也没有退还土地出让金，同时《关于白马湖体育公园及配套项目投资建设战略框架协议书》以及《补充协议》被解除，因多次协商未果，白马湖置业提起返还土地出让金申请仲裁之诉。由于该土地无规划指标，且与原实际控制人鼎立控股存在关系，相关的土地出让金收回可能性存在重大疑虑，期末计提坏账准备 25,606,090.00 元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2018 年年度报告中披露的异常待核查其他应收款余额 35,206.79 万元，根据公司目前核查情况，其中属于实际控制人对上市公司的资金占用 34,126.80 万元，其他异常资金公司已要求洛阳鹏起根据年审会计师意见进一步核实，了解合同履行情况，如合同履行延期，要求对方退款，不排除采取法律手段追讨（具体详见临时公告：临 2019-092；临 2019-080）。对其他应收款中属于实控人对上市公司资金占用的部分，由于目前未取得调账的原始单据，需进一步核实，尚未做账务处理。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	517,047,010.31		517,047,010.31	492,739,927.28		492,739,927.28
在产品	1,457,215,056.41	847,722,436.52	609,492,619.89	1,422,668,070.94	847,722,436.52	574,945,634.42
库存商品	78,556,906.80	18,389,668.45	60,167,238.35	91,329,353.37	18,478,210.82	72,851,142.55
周转材料	19,546,657.06		19,546,657.06	24,850,809.92		24,850,809.92
开发成本	226,164,172.62	42,613,148.44	183,551,024.18	223,521,879.09	42,613,148.44	180,908,730.65
开发产品	8,583,249.48	31,063.73	8,552,185.75	11,092,790.12	60,499.40	11,032,290.72
低值易耗品	97,009.62		97,009.62	82,795.83		82,795.83
发出商品	43,615,928.74	162,394.34	43,453,534.40	104,244,650.27	1,209,080.76	103,035,569.51
合计	2,350,825,991.04	908,918,711.48	1,441,907,279.56	2,370,530,276.82	910,083,375.94	1,460,446,900.88

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
在产品	847,722,436.52					847,722,436.52
库存商品	18,478,210.82			88,542.37		18,389,668.45
开发成本	42,613,148.44					42,613,148.44
开发产品	60,499.40			29,435.67		31,063.73
发出商品	1,209,080.76			1,046,686.42		162,394.34
合计	910,083,375.94			1,164,664.46		908,918,711.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
长期股权投资(注)						
合计						/

其他说明：

项目	期末金额
划分为持有待售的资产：	
长期股权投资原值	17,211,211.47
长期股权投资减值准备	17,211,211.47
小计	0.00

注：根据 2016 年 11 月 3 日与鼎立控股集团股份有限公司签订的股权转让协议，将本公司持有山东中凯稀土材料有限公司 45% 的股份全部转让给鼎立控股集团股份有限公司，转让价为 2,150.00 万元，受让方于 2016 年 12 月 31 日前支付合同总价的 51%，剩余款项截至目前仍未支付，受鼎立控股集团股份有限公司进入破产重整程序的影响，相关的股权转让目前仍未办理工商变更。由于山东中凯稀土材料有限公司处于亏损状态，且净资产为负数，划分为持有待售资产的长期股权投资 17,211,211.47 元已全额计提减值准备。鼎立控股集团股份有限公司破产管理人已向东阳市人民法院申请解除上述股权转让协议，并退还已支付的股权转让款，截至目前，法院尚未判决。

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	37,523,385.41	26,360,009.00
预交企业所得税	678,878.42	10,527,561.21
其他	181,077.89	59,723.82
合计	38,383,341.72	36,947,294.03

其他说明：

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	23,575,370.04			909,516.70						24,734,886.74	
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	78,016,517.47			-3,230,796.30	21,984,463.91					96,770,185.08	
洛阳申坤商贸中心（有限合伙）	250,000.00									250,000.00	
小计	101,841,887.51			-2,321,279.60	21,984,463.91					121,755,071.82	
合计	101,841,887.51			-2,321,279.60	21,984,463.91					121,755,071.82	

其他说明



**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,016,409.55	25,016,409.55
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	25,016,409.55	25,016,409.55
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	13,911,551.58	13,911,551.58
2. 本期增加金额	649,046.04	649,046.04
(1) 计提或摊销	649,046.04	649,046.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	14,560,597.62	14,560,597.62
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	10,455,811.93	10,455,811.93
2. 期初账面价值	11,104,857.97	11,104,857.97

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,159,688,925.72	1,201,160,006.09
固定资产清理		
合计	1,159,688,925.72	1,201,160,006.09

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	814,301,762.86	797,783,011.59	22,882,755.52	19,761,209.58	1,654,728,739.55
2. 本期增加金额		9,706,859.78		670,951.50	10,377,811.28
(1) 购置		9,706,859.78		670,951.50	10,377,811.28
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	814,301,762.86	807,489,871.37	22,882,755.52	20,432,161.08	1,665,106,550.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	156,474,955.27	270,942,420.19	16,291,413.75	9,859,944.25	453,568,733.46
2. 本期增加金额	18,464,743.31	30,518,433.31	1,610,567.59	1,255,147.45	51,848,891.66
(1) 计提	18,464,743.31	30,518,433.31	1,610,567.59	1,255,147.45	51,848,891.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	174,939,698.58	301,460,853.50	17,901,981.34	11,115,091.70	505,417,625.12
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	639,362,064.28	506,029,017.88	4,980,774.18	9,317,069.38	1,159,688,925.72
2. 期初账面价值	657,826,807.59	526,840,591.40	6,591,341.77	9,901,265.33	1,201,160,006.09

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
废渣储存库	9,404,414.57	正在办理
铅阳极车间	3,558,060.72	正在办理
原料库	12,540,916.00	正在办理
湘南石博园写字楼	3,711,617.49	正在办理
其他	3,536,044.30	正在办理
合计	32,751,053.08	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,849,081.29	54,447,980.35
工程物资		
合计	68,849,081.29	54,447,980.35

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
洛阳鹏起在安装设备	502,301.66		502,301.66	437,301.66		437,301.66
洛阳鹏起房屋建筑物	32,906,915.43		32,906,915.43	32,679,535.88		32,679,535.88
丰越环保厂房	35,069,718.31		35,069,718.31	21,210,317.54		21,210,317.54
宝通天宇厂房	370,145.89		370,145.89	120,825.27		120,825.27
合计	68,849,081.29		68,849,081.29	54,447,980.35		54,447,980.35

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
洛阳鹏起在安装设备		437,301.66	65,000.00			502,301.66						自筹
洛阳鹏起房屋建筑物		32,679,535.88	227,379.55			32,906,915.43						自筹
丰越环保厂房		21,210,317.54	13,859,400.77			35,069,718.31						自筹
宝通天宇厂房		120,825.27	249,320.62			370,145.89						自筹
合计		54,447,980.35	14,401,100.94			68,849,081.29	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权及非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	134,681,159.12	276,532.47	142,612,587.46	277,570,279.05
2. 本期增加金额	2,693,476.16			2,693,476.16
(1) 购置	2,693,476.16			2,693,476.16
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	137,374,635.28	276,532.47	142,612,587.46	280,263,755.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,618,924.15	140,828.03	41,422,593.43	58,182,345.61
2. 本期增加金额	1,396,011.99	15,123.19	5,946,393.10	7,357,528.28
(1) 计提	1,396,011.99	15,123.19	5,946,393.10	7,357,528.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,014,936.14	155,951.22	47,368,986.53	65,539,873.89

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	119,359,699.14	120,581.25	95,243,600.93	214,723,881.32
2. 期初账面价值	118,062,234.97	135,704.44	101,189,994.03	219,387,933.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	541,112.00	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	转入当期损益	确认为存货	
有色金属回收研发		12,873,207.47	12,873,207.47		
有色金属加工研发		8,348,961.48	8,348,961.48		
电子通信产品研发	4,005,959.68	4,678,009.15	217,200.03	262,179.56	8,204,589.24
合计	4,005,959.68	25,900,178.10	21,439,368.98	262,179.56	8,204,589.24

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

		企业合并形成的	处置	
洛阳鹏起实业有限公司	1,009,266,673.44			1,009,266,673.44
郴州丰越环保科技有限公司	1,105,232,339.66			1,105,232,339.66
成都宝通天宇电子科技有限公司	228,629,211.17			228,629,211.17
合计	2,343,128,224.27			2,343,128,224.27

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
洛阳鹏起实业有限公司	389,841,500.00			389,841,500.00
郴州丰越环保科技有限公司	1,105,232,339.66			1,105,232,339.66
成都宝通天宇电子科技有限公司	49,135,899.00			49,135,899.00
合计	1,544,209,738.66			1,544,209,738.66

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例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,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	2,166,216.22		258,287.02		1,907,929.20
临时建筑	677,255.37		163,215.12		514,040.25
融资中间费	5,337,499.90		1,225,000.02		4,112,499.88
丰越余热发电	2,325,000.00		232,500.00		2,092,500.00
园林绿化	99,533.90		35,129.55		64,404.35
混凝土固化地面	310,046.28		75,375.32		234,670.96
模具费用	1,511,582.57	444,928.03	223,971.64	957,836.04	774,702.92
其他	1,879,797.98		38,512.13		1,841,285.85

合计	14,306,932.22	444,928.03	2,251,990.80	957,836.04	11,542,033.41
----	---------------	------------	--------------	------------	---------------

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,387,985.65	1,558,197.85	7,351,026.07	1,102,653.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	10,387,985.65	1,558,197.85	7,351,026.07	1,102,653.91

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	137,579,479.47	20,636,921.92	144,484,472.20	21,672,670.83
合计	137,579,479.47	20,636,921.92	144,484,472.20	21,672,670.83

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

### (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款及其他长期资产款	22,423,459.67	6,802,521.26
合计	22,423,459.67	6,802,521.26

## 31、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



质押借款		71,250,000.00
抵押借款		19,999,995.55
保证借款	599,876,122.93	510,951,122.93
信用借款	51,930,000.00	51,930,000.00
保证抵押借款	559,959,995.55	205,000,000.00
保证质押抵押借款	196,384,388.89	283,884,388.89
合计	1,408,150,507.37	1,143,015,507.37

#### 短期借款分类的说明:

##### 1) 保证借款

a、保证借款期末余额 3000 万元系平顶山银行洛阳分行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，由母公司鹏起科技、张朋起、宋雪云提供保证；

b、保证借款期末余额 4000 万元系交通银行文化支行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，截止本期期末已归还 7,230,494.57 元，剩余本金 32,769,505.43 元，由鹏起科技发展股份有限公司、张朋起、宋雪云提供保证；

c、保证借款期末余额 5000 万元系光大银行洛阳分行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，由母公司鹏起科技发展股份有限公司、张朋起、宋雪云提供保证；

d、保证借款期末余额 4586.66 万元系天津银行上海分行向鹏起科技发展股份有限公司提供的短期借款，由洛阳鹏起实业有限公司、郴州丰越环保科技有限公司、张朋起、宋雪云提供保证；

e、保证借款期末余额 29200 万元系中国工商银行股份有限公司资兴支行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由鹏起科技发展股份有限公司、曹文法、崔改提供保证；

f、保证借款期末余额 12424 万元系交通银行股份有限公司郴州分行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由鹏起科技发展股份有限公司、曹亮发、向敏、曹文法、崔改提供保证；

g、保证借款期末余额 2500 万元系华融湘江银行股份有限公司郴州分行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由曹亮发、向敏保证，合同编号为华银郴（营业部）最保字 2018 年第 4003 号，由鹏起科技发展股份有限公司、曹亮发、向敏、曹文法、崔改提供保证；

##### 2) 信用借款

信用借款期末余额 5193 万元系光大银行郴州国庆路支行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由鹏起科技发展股份有限公司担保；

##### 3) 保证抵押借款

a、保证抵押借款期末余额 8750 万元系中原银行洛阳分行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，由洛阳乾中新材料科技有限公司原值 24,456,351.06 元、净值 21,484,855.54 元的设备抵押，由鹏起科技发展股份有限公司、张朋起、宋雪云提供保证；

b、保证抵押借款期末余额 2016 万元系郑州银行洛阳分行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，由洛阳鹏起实业有限公司原值 53,397,159.76 元、净值 43,155,970.39 元的设备抵押，由张朋起、宋雪云提供保证；

c、保证抵押借款期末余额 3000 万元系上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行提供的借款，截止本期期末已归还 15,000,004.45 元，剩余本金 14,999,995.55 元，由原值 37,310,738.20 元、净值 31,386,130.83 元的房产进行抵押，由张朋起、宋雪云提供保证；

d、保证抵押借款期末余额 33030 万元系中国建设银行股份有限公司资兴支行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由鹏起科技发展股份有限公司、曹文法、崔改、曹亮发、向敏提供保证，由子公司郴州丰越环保科技有限公司 2000 吨原材料、1386 吨半成品及 268 吨产成品合计估值 5 亿元的存货抵押，由原值 354,818.93 元、净值 140,747.19 的房产抵押，由原值 309,736.65 元、净值 235,261.81 元的土地抵押；

e、保证抵押借款期末余额 2700 万元系交通银行股份有限公司郴州分行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由曹文法、崔改、曹亮发、向敏提供保证，由子公司郴州丰越环保科技有限公司原值 67,307,430.54 元、净值 14,227,935.03 的房产抵押，由原值 21,884,194.99 元、净值 16,594,300.18 元的土地抵押；

f、保证抵押借款期末余额 8000 万元系华融湘江银行股份有限公司郴州分行向子公司郴州丰越环保科技有限公司提供的短期借款，由曹亮发、向敏、曹文法、崔改提供保证，由子公司郴州丰越环保科技有限公司原值 334,754,275.60 元、净值 253,851,527.63 的房产和原值 36,918,560.00 元、净值 32,361,060.45 元的土地进行抵押。

4) 保证质押抵押借款

a、保证质押抵押借款期末余额 10000 万元系民生银行上海分行向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的短期借款，由张朋起、宋雪云、鹏起科技发展股份有限公司提供担保，由鹏起科技发展股份有限公司持有的宝通天宇科技有限公司 51%股权质押，由鹏起科技发展股份有限公司原值 35,383,328.34 元，净值 21,109,608.53 元房产抵押，由洛阳鹏起实业有限公司持有的洛阳乾中新材料科技有限公司 30%股权质押；

b、保证质押抵押借款期末余额 9638.44 万元系民生银行上海分行向鹏起科技提供的短期借款，由张朋起、宋雪云提供担保，由鹏起科技发展股份有限公司持有的宝通天宇科技有限公司 51%股权质押，由鹏起科技发展股份有限公司原值 35,383,328.34 元，净值 21,109,608.53 元房产抵押，由洛阳鹏起实业有限公司持有的洛阳乾中新材料科技有限公司 30%股权质押。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 244,153,889.87 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
洛阳鹏起	32,769,505.43	5.44%	2018/9/19	8.16
洛阳鹏起	100,000,000.00	7.60%	2019/4/21	11.40
鹏起科技	96,384,388.89	7.60%	2019/4/21	11.40
鹏起科技	14,999,995.55	4.75%	2018/9/12	7.13
合计	244,153,889.87	/	/	/

其他说明：

适用  不适用

32、交易性金融负债

适用  不适用

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,729,282.95	
银行承兑汇票	496,160,000.00	729,930,694.71
合计	513,889,282.95	729,930,694.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	202,558,429.20	256,483,092.53
应付劳务费	12,940,620.22	2,627,037.12
应付工程、设备款	68,105,396.59	74,438,017.40
其他	72,071.27	1,814,502.46
合计	283,676,517.28	335,362,649.51

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,004,284.66	118,285,311.70
预收房款	4,977,282.06	5,429,663.02
合计	60,981,566.72	123,714,974.72

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,902,709.64	64,697,093.81	62,708,545.07	49,891,258.38
二、离职后福利-设定提存计划	2,303,876.81	5,233,609.98	4,895,519.21	2,641,967.58
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,206,586.45	69,930,703.79	67,604,064.28	52,533,225.96

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,385,708.54	59,398,599.71	57,160,377.98	26,623,930.27
二、职工福利费	118,228.89	953,288.74	1,071,517.63	0.00
三、社会保险费	616,191.00	2,383,887.86	2,428,415.90	571,662.96
其中：医疗保险费	496,593.84	1,488,466.04	1,523,627.77	461,432.11
工伤保险费	83,215.28	776,211.86	784,043.32	75,383.82
生育保险费	36,381.88	119,209.96	120,744.81	34,847.03
四、住房公积金	1,086,694.00	1,357,400.00	1,904,968.00	539,126.00
五、工会经费和职工教育经费	960,457.93	603,917.50	143,265.56	1,421,109.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	20,735,429.28			20,735,429.28
合计	47,902,709.64	64,697,093.81	62,708,545.07	49,891,258.38

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,447,671.27	4,466,424.12	4,690,378.52	1,223,716.87
2、失业保险费	50,242.08	183,748.98	171,228.24	62,762.82
3、企业年金缴费	805,963.46	583,436.88	33,912.45	1,355,487.89
合计	2,303,876.81	5,233,609.98	4,895,519.21	2,641,967.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,275,754.66	24,089,834.66
消费税		
营业税		
企业所得税	33,401,310.10	33,475,054.26
个人所得税	318,247.67	280,359.40
城市维护建设税	730,632.79	1,713,490.40
教育费附加	766,145.06	1,468,186.21
房产税	12,743,211.65	12,822,233.11
土地增值税	53,274,961.52	53,327,532.95
土地使用税	421,661.27	332,317.63
印花税	143,496.19	145,025.90
其他	66,606.22	78,898.65
合计	118,142,027.13	127,732,933.17

其他说明：

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,187,402.91	8,700,466.01
应付股利	6,211,091.90	6,211,091.90
其他应付款	413,759,698.23	370,730,827.11
合计	440,158,193.04	385,642,385.02

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	326,127.08	58,207.92
短期借款应付利息	19,861,275.83	8,642,258.09
合计	20,187,402.91	8,700,466.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
洛阳鹏起	1,663,608.58	借款逾期
洛阳鹏起	7,677,661.97	借款逾期
鹏起科技	537,083.11	借款逾期
鹏起科技	8,168,198.91	借款逾期
合计	18,046,552.57	/

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,211,091.90	6,211,091.90
合计	6,211,091.90	6,211,091.90

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：

单位名称	期末余额	未支付原因
国家股	1,730,726.40	以前年度分配的股利，股东未领取
国有法人股	39,996.00	以前年度分配的股利，股东未领取

境内法人股	4,440,369.50	以前年度分配的股利，股东未领取
合计	6,211,091.90	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	144,251,706.24	141,503,775.86
费用	36,323,197.28	39,239,424.70
往来款	71,139,828.42	70,418,820.59
借款及利息	162,044,966.29	119,568,805.96
合计	413,759,698.23	370,730,827.11

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王文林、谭长梅等	144,012,455.69	逾期的资产重组履约保证金及利息
合计	144,012,455.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	112,299,991.46	210,800,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	73,268,603.26	63,737,621.61
1 年内到期的租赁负债		
合计	185,568,594.72	274,537,621.61

其他说明：

本期末已逾期未偿还的 1 年内到期的长期借款总额为 24,699,991.46 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
工行洛阳分行	24,699,991.46	5.23%	2018/12/20	7.84%
合计	24,699,991.46			

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押保证借款 25,000 万为工商银行洛阳分行提供向子公司洛阳鹏起实业有限公司提供的长期借款，已归还 25,300,008.54 元，记入一年内到期的非流动负债 74,699,991.46 元，余额 15,000 万元。该借款由鹏起科技、张朋起、宋雪云提供担保，由原值 88,118,714.93 元，净值 69,572,551.76 元的房产，原值 39,593,873.57 元，净值 35,985,955.20 元的土地抵押。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,667,124.84	35,553,249.44
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	14,667,124.84	37,553,249.44

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,667,124.84	35,553,249.44
合计	12,667,124.84	35,553,249.44

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
企业上市引导资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	/

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	299,090,907.76	304,055,640.56	未决诉讼
合计	299,090,907.76	304,055,640.56	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2018 年度报告对外担保计提的预计负债中涉及诉讼的相关案件目前尚未判决。

2、本期新发现的未经董事会和股东大会审议违规担保 31,858.00 万元，由于相关担保事项具体情况公司仍在核查，以及参照目前现有上市公司违规担保案件的终审判决情况，本期未计提预计负债。

3、2018 年度公司对上海胶带和广西稀土的正常担保计提了预计负债，鉴于被担保单位的实际情况以及起诉方的诉讼请求，本期对该两笔担保债务的逾期利息新增预计负债 4,964,732.80 元。

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	101,556,676.30		1,740,973.25	99,815,703.05	
合计	101,556,676.30		1,740,973.25	99,815,703.05	/



涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业专项发展基金	66,122,066.34			318,431.24		65,803,635.10	与资产相关
湘江流域治理项目资金	2,616,666.65			100,000.02		2,516,666.63	与资产相关
发展战略性新兴产业专项	341,666.74			49,999.98		291,666.76	与资产相关
市级工业产业-新型工业	341,666.74			49,999.98		291,666.76	与资产相关
基础设施建设补助	16,734,962.38			539,837.52		16,195,124.86	与资产相关
资兴市财政局	7,916,666.66			250,000.02		7,666,666.64	与资产相关
资兴市财政局补贴标准厂	242,500.00			7,500.00		235,000.00	与资产相关
资兴市财政局补贴示范区	169,166.75			4,999.98		164,166.77	与资产相关
镓锗综合回收技术改造项	315,000.00			22,500.00		292,500.00	与资产相关
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	318,500.00			22,750.00		295,750.00	与资产相关
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	663,480.70			37,204.53		626,276.17	与资产相关
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	4,166,666.67			250,000.00		3,916,666.67	与资产相关
洛龙工信委增资扩产奖励款	1,289,166.67			64,999.98		1,224,166.69	与资产相关
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	318,500.00			22,750.00		295,750.00	与资产相关
合计	101,556,676.30			1,740,973.25		99,815,703.05	

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,752,773,758.00						1,752,773,758.00

**52、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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,521,912,063.41			2,521,912,063.41
其他资本公积	34,536,997.25			34,536,997.25
合计	2,556,449,060.66			2,556,449,060.66

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-64,321,910.55	21,984,463.91				21,984,463.91		-42,337,446.64
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-64,321,910.55	21,984,463.91				21,984,463.91		-42,337,446.64
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-64,321,910.55	21,984,463.91				21,984,463.91		-42,337,446.64

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：

**56、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,909,726.21		1,000,351.38	12,909,374.83
合计	13,909,726.21		1,000,351.38	12,909,374.83

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,235,423.36			21,235,423.36
任意盈余公积	11,534,740.71			11,534,740.71
合计	32,770,164.07			32,770,164.07

**58、分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,205,183,771.60	608,222,304.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,205,183,771.60	608,222,304.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-65,121,681.13	156,907,232.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,270,305,452.73	765,129,537.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	803,343,776.72	701,897,516.75	1,049,550,098.89	698,957,312.43
其他业务	11,150,668.62	7,705,583.12	9,122,341.66	1,380,904.32

合计	814,494,445.34	709,603,099.87	1,058,672,440.55	700,338,216.75
----	----------------	----------------	------------------	----------------

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	353,357.15	2,109,903.96
教育费附加	274,803.67	1,507,074.26
房产税	1,178,100.36	1,331,722.67
土地使用税	1,882,228.24	1,569,551.71
车船使用税	10,435.56	6,529.41
印花税	512,883.02	703,371.21
环境保护税	34,095.26	61,469.78
合计	4,245,903.26	7,289,623.00

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,109,639.35	1,065,894.72
差旅费	157,689.66	89,146.89
运输费及包装费	205,387.90	298,050.81
折旧费	8,158.29	14,624.47
广告宣传费及展览费	328,933.91	48,143.00
销售服务费	190,854.73	213,253.72
办公费用	49,596.40	3,842.69
业务招待费	350,344.21	256,826.94
其他费用	110,155.26	171,524.51
合计	2,510,759.71	2,161,307.75

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,727,955.42	18,431,835.00
业务招待费	2,622,214.42	4,020,812.70
折旧费	9,361,864.78	6,590,471.11
无形资产摊销	1,309,180.36	3,826,986.98
审计评估费用	1,133,344.59	2,982,123.59
办公费用	1,185,570.23	888,020.18
车辆使用费	540,231.06	508,470.95
租赁费	886,581.22	3,846,569.28
差旅费	856,436.27	102,237.42
环保支出	12,960,026.09	7,755,399.16
修理费	527,097.09	159,221.42
其他费用	308,263.65	8,224,179.28
合计	56,418,765.18	57,336,327.07

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	8,422,218.87	15,482,179.78
直接人工	6,918,107.63	6,898,038.54
折旧摊销费	1,730,087.90	1,578,475.33
其他费用	4,368,954.58	3,140,568.02
合计	21,439,368.98	27,099,261.67

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,638,611.42	51,730,513.81
利息收入	-2,882,596.24	-2,605,015.13
汇兑损失	38,561.18	74,810.67
手续费	1,145,612.58	853,121.04
其他	2,585,712.36	15,457,922.84
合计	69,525,901.30	65,511,353.23

其他说明：

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中小企业专项发展基金	318,431.24	195,349.75
湘江流域治理项目资金	100,000.02	100,000.02
发展战略新兴产业专项引导资金	49,999.98	49,999.98
市级工业产业(新型工业化)引导资金	49,999.98	49,999.98
基础设施建设补助	539,837.52	539,837.52
标准厂房建设补贴	7,500.00	7,500.00
示范区重点建设项目补贴	4,999.98	4,999.98
节能重点工程、循环经济和资源节能重大示范项目及重点工业污染治理工程	250,000.02	250,000.02
镓锗综合回收技术改造项目	22,500.00	22,500.00
产业引导资金		2,287,100.00
财政局还款		260,000.00
制造强省专项资金		400,000.00
科技发展计划专项资金		300,000.00
知识产权试点专项资金		50,000.00
科技产业引导专项资金		600,000.00
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	22,750.00	22,750.00

新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	22,750.00	22,750.00
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	37,204.53	37,204.53
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	250,000.00	250,000.00
洛龙工信委增资扩产奖励款	64,999.98	
党建组织基金	5,000.00	
资兴财政局预算政府补贴	2,600,000.00	
建行收资兴总工会	10,000.00	
失业动态监测补贴	10,000.00	
收资兴开发区补助奖励	25,000.00	
收政府奖励金	460,000.00	
稳岗补贴	60,375.00	
收科技局奖励	2,447,180.00	
财政局奖励款	56,900.00	
就业局失业保险补贴拨款	12,886.81	
成都市专利资助拨款	900.00	
合计	7,429,215.06	5,449,991.78

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,321,279.60	-2,421,443.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	6,976.44	
合计	-2,314,303.16	-2,421,443.40

其他说明：无



**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-10,899,474.75	
其他应收款坏账损失	-2,981,820.97	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-13,881,295.72	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,434,162.12
二、存货跌价损失		-6,128,588.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-16,562,751.06

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,500,000.00	
其他	267,673.16	1,045,068.96	267,673.16
合计	267,673.16	2,545,068.96	267,673.16

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洛阳市工程技术中心奖励		100,000.00	与收益有关
科技局奖励		600,000.00	与收益有关
财政收入		500,000.00	与收益有关
洛龙区新认定研发平台奖励		300,000.00	与收益有关
合计		1,500,000.00	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	28,000.00	39,434.37	28,000.00
其他	10,631,396.09	206,519.37	10,631,396.09
合计	10,659,396.09	245,953.74	10,659,396.09

**74、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	143,463.10	28,663,917.60
递延所得税费用	-1,491,292.85	-2,283,334.92
调整上年所得税汇算清缴		87,430.02
合计	-1,347,829.75	26,468,012.70

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-68,407,459.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,101,864.93
子公司适用不同税率的影响	3,808,486.49
调整以前期间所得税的影响	-423,981.78
非应税收入的影响	-7,434,683.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,078,367.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,437.21
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	19,202,439.72
加计扣除影响	-2,464,156.75
所得税费用	-1,347,829.75

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、55、其他综合收益

**76、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,882,596.24	2,605,015.13
收到的政府补助	5,688,241.81	1,500,000.00
收到的往来款及其他	15,676,990.26	1,969,328.22
租赁收入	360,000.00	485,000.00
预交所得税退回	10,065,547.96	
合计	34,673,376.27	6,559,343.35

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	14,495,355.42	47,846,893.68
支付往来款及其他	15,725,013.34	48,079,526.79
合计	30,220,368.76	95,926,420.47

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

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
已处置子公司工程款		5,924,008.77
其他往来款项		110,085,000.00
合计		116,009,008.77

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	118,478,448.64	5,883,122.00
诉讼解冻	4,855,077.54	
合计	123,333,526.18	5,883,122.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	2,515,880.36	262,980,000.00
筹资费用	2,270,026.90	5,020,645.48
融资租赁各期支付的现金	16,051,309.66	12,989,610.98
诉讼冻结	674,512.44	
合计	21,511,729.36	280,990,256.46

## 77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-67,059,629.96	161,233,250.92

加：资产减值准备	13,881,295.72	16,562,751.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,497,937.70	49,476,810.40
无形资产摊销	7,357,528.28	7,338,185.91
长期待摊费用摊销	2,251,990.80	2,930,485.02
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	71,664,002.95	67,188,436.65
投资损失（收益以“-”号填列）	2,321,279.60	2,421,443.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-455,543.94	-1,247,613.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,035,748.91	-1,035,721.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,267,950.72	-172,429,626.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,752,945.19	-513,731,578.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,273,793.98	276,375,346.76
其他	-3,688,498.58	
经营活动产生的现金流量净额	57,481,715.59	-104,917,830.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	49,461,768.55	451,147,675.14
减：现金的期初余额	34,321,381.92	941,002,536.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,140,386.63	-489,854,861.66

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	49,461,768.55	34,321,381.92

其中：库存现金	37,377.64	332,752.49
可随时用于支付的银行存款	49,414,290.91	33,978,529.43
可随时用于支付的其他货币资金	10,100.00	10,100.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,461,768.55	34,321,381.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,507,844.44	保证金、诉讼冻结
存货		详见附注七、31
固定资产	543,094,091.02	抵押借款、诉讼冻结
无形资产	85,176,577.64	抵押借款
投资性房地产	6,270,000.00	抵押借款
股权		质押借款、诉讼冻结
应收账款	44,499,851.33	应收账款保理
合计	805,548,364.43	/

其他说明：

股权受限具体情况如下：

公司名称	公司持股比例%	受限状态
郴州丰越环保科技有限公司	100	冻结
洛阳鹏起实业有限公司	100	冻结
成都宝通天宇电子合计有限公司	100	质押/冻结
上海融乾实业有限公司	100	冻结
上海鹏起贸易有限公司	100	冻结
洛阳乾中新材料科技有限公司	51	质押/冻结

靖西市金湖浩矿业有限公司	51	冻结
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	20	冻结
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	22.69	冻结

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	327.52	6.8632	2,247.83
其中：美元	327.52	6.8632	2,247.83
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	51,227.21	6.8632	351,581.76
其中：美元	51,227.21	6.8632	351,581.76
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

## 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业专项发展基金	65,803,635.10	递延收益	318,431.24
湘江流域治理项目资金	2,516,666.63	递延收益	100,000.02
发展战略性新兴产业专项	291,666.76	递延收益	49,999.98
市级工业产业-新型工业	291,666.76	递延收益	49,999.98
基础设施建设补助	16,195,124.86	递延收益	539,837.52
资兴市财政局	7,666,666.64	递延收益	250,000.02
资兴市财政局补贴标准厂	235,000.00	递延收益	7,500.00
资兴市财政局补贴示范区	164,166.77	递延收益	4,999.98
镓锗综合回收技术改造项	292,500.00	递延收益	22,500.00
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	295,750.00	递延收益	22,750.00
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	626,276.17	递延收益	37,204.53
河南省先进制造业(军民融合项目)专项资金	3,916,666.67	递延收益	250,000.00
洛龙工信委增资扩产奖励款	1,224,166.69	递延收益	64,999.98
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	295,750.00	递延收益	22,750.00
党建组织基金	5,000.00	其他收益	5,000.00
资兴财政局预算政府补贴	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
建行收资兴总工会	10,000.00	其他收益	10,000.00
失业动态监测补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
收资兴开发区补助奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
收政府奖励金	460,000.00	其他收益	460,000.00
稳岗补贴	60,375.00	其他收益	60,375.00
收科技局奖励	2,447,180.00	其他收益	2,447,180.00
财政局奖励款	56,900.00	其他收益	56,900.00
就业局失业保险补贴拨款	12,886.81	其他收益	12,886.81
成都市专利资助拨款	900.00	其他收益	900.00
合计	105,503,944.86		7,429,215.06

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明



**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
鹏起实业	洛阳	洛阳	有色金属加工	100.00		并购
洛阳彤鼎	洛阳	洛阳	有色金属加工		100.00	并购
乾中科技	洛阳	洛阳	有色金属加工		60.00	设立
丰越环保	郴州	郴州	有色金属回收	100.00		并购
新蓝天	郴州	郴州	有色金属回收		100.00	并购
宝通天宇	成都	成都	电子通信	51.00		并购
鹏起贸易	上海	上海	贸易业	100.00		设立

融乾实业	上海	上海	服务业	100.00		设立
鹏起置业	上海	上海	房地产开发	80.51	19.49	并购
鼎立盈丰	广西	广西	贸易业	80.00	10.00	设立
盛德投资	淮安	淮安	房地产开发	100.00		设立
白马湖	淮安	淮安	房地产开发		100.00	设立
本贤贸易	洛阳	洛阳	贸易业		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
宝通天宇	49	-810,799.19		139,528,711.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝通天宇	275,925,404.03	52,449,394.85	328,374,798.88	58,063,182.53		58,063,182.53	324,391,804.91	30,192,659.18	354,584,464.09	83,615,500.02		83,615,500.02

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
宝通天宇	7,097,034.57	-657,347.72	-657,347.72	-2,007,791.52	24,433,416.12	10,556,261.31		-15,653,669.90

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:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
鹏起万里产融(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	投资管理	22.69		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	鹏起万里	鹏起万里
流动资产	6,557,231.44	12,549,945.88
非流动资产	969,595,608.95	867,971,770.62
资产合计	976,152,840.39	880,521,716.50
流动负债	549,718,783.60	536,728,783.60
非流动负债		
负债合计	549,718,783.60	536,728,783.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	426,434,056.79	343,792,932.90
按持股比例计算的净资产份额	96,770,185.08	78,016,517.47
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	96,770,185.08	78,016,517.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-14,237,035.81	-14,337,379.61
终止经营的净利润		
其他综合收益	96,878,159.70	94,959,780.29
综合收益总额	82,641,123.89	80,622,400.68
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

上期发生额为上年同期发生额

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	24,734,886.74	23,825,370.04
下列各项按持股比例计算的合计数	909,516.70	833,123.81
—净利润	909,516.70	833,123.81
—其他综合收益		
—综合收益总额	909,516.70	833,123.81

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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**（二）流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司目前存在一定流动性风险，公司将采取以下措施来改善资金紧张局面：

1、争取下属子公司所在当地政府的支持，借助当地产业政策扶持力量，努力改善银企关系，提升企业资金信用，做好到期借款的展期工作，维持资金链的正常运行。

2、成立处置低效资产小组，配合业务转型升级，盘活资产，以进一步促进军工业务发展和壮大。

3、加快应收帐款的回收，加大存货的处置力度，改善公司流动性状况。

**（三）市场风险****1、汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但同时存在很少部分以外币结算的进出口贸易业务，故汇率的变化对公司有一定的风险，但影响很小。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	美元项目	合计	美元项目	合计
货币资金	2,247.83	2,247.83	2,245.30	2,245.30
应收账款	351,581.76	351,581.76	351,583.82	351,583.82
合计	353,829.59	353,829.59	353,829.12	353,829.12

**2、利率风险**

本公司的利率风险主要产生于银行借款。利率的变化将导致公司现金流支付出现一定波动，公司实施债务融资和股权融资相结合，不断降低债务融资成本及比重，基本可以控制因利率波动带来的财务风险。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第十节、九、1、在子公司中的权益

### 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

适用 不适用

详见第十节、九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
张朋起、宋雪云及其一致行动人	参股股东	实际控制人
宋铁会	其他	董事
鼎立控股集团股份有限公司	参股股东	持股 5%以上的股东
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	股东的子公司	鼎立控股集团股份有限公司的全资子公司
洛阳乾成光电技术有限公司	股东的子公司	鹏起集团控股子公司
山东中凯稀土材料科技有限公司	其他	联营公司
广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	股东的子公司	鼎立控股集团股份有限公司持股 65.00%
靖西市金湖浩矿业有限公司	其他	*注
曹亮发	其他	持股 5%以上的股东
向敏	其他	曹亮发的配偶
曹文法	其他	前任董事
崔改	其他	曹文法的配偶
许宝星、许明景	其他	父子关系，合计持有鼎立控股集团股份有限公司 81.90%的股份
孙潇桐	其他	前任董事及财务总监，现已离职
莫秋梅	其他	前任监事会主席，现任董事
李启利	其他	监事
侯林	其他	董事

其他说明

\*注：靖西市金湖浩系公司的控股子公司，公司持有金湖浩 51%的股权，2013 年 7 月 8 日，鼎立股份（现鹏起科技）与广西辰辉置业有限公司和邓作平共同签订股权代管协议，本公司将持有的金湖浩矿业 51%的股权委托给广西辰辉置业有限公司（持有金湖浩 45%的股权）和邓作平（持有金湖浩 4%的股权）进行经营。

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用



**(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否经过董事会和股东大会审议	担保是否已经履行完毕
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	4,616.46	2016/7/26	2019/7/25	是	否
张朋起	5,000.00	2018/4/3	2018/6/2	否	否
张朋起及其一致行动人	39,890.00			否	否
洛阳乾成光电技术有限公司	5,000.00	2018/5/21	2018/11/20	否	否
洛阳乾成光电技术有限公司	5,000.00	2018/7/4	2019/1/3	否	否
洛阳乾成光电技术有限公司	1,000.00	2018/4/3	2018/6/2	否	否
侯林	50.00		2013/10/19	否	否
侯林	150.00		2013/10/14	否	否
侯林	50.00		2014/10/20	否	否
侯林	50.00		2014/8/20	否	否
侯林	60.00		2013/5/9	否	否
宋雪云	4,000.00	2018/3/27	2018/4/26	否	否
宋雪云	3,000.00	2018/11/23	2019/6/23	否	否
宋雪云	1,700.00	2018/1/8		否	否
宋雪云	300.00	2018/1/8		否	否
宋雪云	50.00	2014/11/10		否	否

宋雪云	250.00	2015/8/27		否	否
宋雪云	50.00	2014/12/11		否	否
合计	70,216.46				

其他说明：详见第五节重要事项、十一、2、担保情况。

本公司作为被担保方

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
曹文法、崔改	4,000.00	2018-12-07	2019-12-06	否
曹文法、崔改	3,500.00	2018-12-14	2019-11-14	否
曹文法、崔改	4,000.00	2019-01-16	2019-12-16	否
曹文法、崔改	4,000.00	2019-03-01	2020-01-31	否
曹文法、崔改	4,000.00	2019-04-02	2020-03-02	否
曹文法、崔改	3,900.00	2019-05-21	2020-05-07	否
曹文法、崔改	3,400.00	2019-05-28	2020-05-21	否
曹文法、崔改	2,400.00	2019-06-11	2020-06-11	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2018-12-14	2019-12-14	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,500.00	2018-12-14	2019-12-14	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,000.00	2018-12-17	2019-12-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,500.00	2018-12-17	2019-12-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,500.00	2018-12-19	2019-12-19	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-01-17	2020-01-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,900.00	2019-01-17	2020-01-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,400.00	2019-01-17	2020-01-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	12,124.00	2019-01-24	2020-01-20	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,200.00	2019-03-21	2020-03-21	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,200.00	2019-03-28	2020-03-28	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-04-16	2020-04-09	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,500.00	2019-06-06	2020-06-06	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-06-06	2020-06-06	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-06-06	2020-06-06	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,000.00	2019-06-06	2020-06-06	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	4,050.00	2019-06-17	2020-06-17	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,780.00	2019-06-28	2020-06-28	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,850.00	2017-11-20	2019-11-15	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,000.00	2018-04-20	2019-12-09	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	910.00	2018-05-25	2019-12-09	否
曹文法、崔改	6,000.00	2018-07-27	2019-07-26	否
曹文法、崔改	6,000.00	2018-07-31	2019-07-31	否
曹文法、崔改	8,000.00	2018-08-01	2019-08-01	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,000.00	2019-01-04	2019-07-04	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,000.00	2019-01-04	2019-07-04	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,700.00	2019-01-09	2019-07-09	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-01-07	2020-01-07	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	3,000.00	2019-01-09	2020-01-09	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,000.00	2019-01-10	2020-01-10	否

曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,166.00	2019-01-10	2020-01-10	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	2,000.00	2019-05-29	2019-08-29	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,700.00	2019-05-29	2019-08-29	否
曹亮发、向敏；曹文法、崔改	1,050.00	2019-06-05	2019-09-05	否
张朋起、宋雪云	22,470.00	2016-08-30	2021-05-20	否
张朋起、宋雪云	3,000.00	2018-10-29	2019-10-28	否
张朋起、宋雪云	8,750.00	2018-10-26	2019-10-26	否
张朋起、宋雪云	3,293.00	2018-03-20	2018-09-20	否
张朋起、宋雪云	10,000.00	2017-06-30	2019-04-29	否
张朋起、宋雪云	5,379.87	2017-10-16	2020-10-16	否
张朋起、宋雪云	5,000.00	2019-01-09	2020-01-08	否
张朋起、宋雪云	2,016.00	2019-01-17	2020-01-16	否
张朋起、宋雪云	3,000.00	2018-08-09	2019-08-09	否
张朋起、宋雪云	4,586.66	2018-12-29	2019-12-27	否
张朋起、宋雪云	9,638.44	2018-10-22	2019-04-21	否
张朋起、宋雪云	1,500.00	2016-10-09	2018-09-12	否
合计	209,863.97			

关联担保情况说明

适用  不适用

(5). 关联方资金拆借

适用  不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	302.21	238.34

(8). 其他关联交易

适用  不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	靖西县金湖浩矿业有限公司	18,850,000.00	18,850,000.00	18,850,000.00	18,850,000.00
其他应收款	山东中凯稀土材料有限公司	14,900,000.00	14,900,000.00	14,900,000.00	14,900,000.00

其他应收款	广西鼎立稀土新材料科技有限公司	7,411,994.36	7,411,994.36	7,411,994.36	7,411,994.36
其他应收款	鼎立控股集团股份有限公司	79,282,000.00	79,282,000.00	79,282,000.00	79,282,000.00
其他应收款	张朋起	430,101.87	21,295.09	368,101.87	10,545.09
其他应收款	孙潇桐	840,000.00	42,000.00	840,000.00	25,800.00
其他应收款	莫秋梅	60,000.00	3,000.00	60,000.00	3,000.00
其他应收款	宋雪云	273,483.81	5,469.68		
其他应收款	李启利	260,000.00	5,200.00		
其他应收款	侯林	697,200.00	13,944.00		
其他应收款	宋铁会	244,105.00	4,882.10		
合计		123,248,885.04	120,539,785.23	121,712,096.23	120,483,339.45

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鼎立控股集团股份有限公司	10,965,000.00	10,965,000.00
其他应付款	许宝星	387,449.99	387,449.99
其他应付款	广西鼎立稀土新材料产业园管理有限公司	20,752,501.81	20,752,501.81
其他应付款	侯林	4,513.92	
合计		32,109,465.72	32,104,951.80

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

在2018年年度报告事后审核问询函回复公告中已披露，经公司核查发现，实际控制人对上市公司的资金占用合计7.47亿元，形成关联债权债务往来，公司已要求实际控制人张朋起采取切实可行的措施，消除上述侵害上市公司利益的情形。

**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

适用 不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

金额单位：万元，币种：人民币

被担保方	债权人	担保金额	担保期限		是否涉及诉讼	诉讼进展情况	是否经过董事会和股东大会审议	是否履行完毕	备注（详见公告）
			起始日	到期日					
上海胶带橡胶有限公司	天津银行上海分行	4,000.00	2017/10/17	2018/10/16	否		是	否	临 2017-014
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	桂林银行股份有限公司梧州分行	4,616.46	2016/7/26	2019/7/25	是	尚未判决	是	否	临 2016-084
张朋起	沈宁	5,000.00	2018/4/3	2018/6/2	是	尚未判决	否	否	临 2018-119
四十名自然人	广州立根小额再贷款股份有限公司	20,000.00	2017/2/12	2018/8/14	是	尚未判决	否	否	临 2018-112
十四名自然人	广州金控资本管理有限公司	7,000.00	2017/2/12	2018/8/14	是	尚未判决	否	否	临 2018-112
九名自然人	广州金控小额贷款有限公司	4,500.00	2017/2/12	2018/8/14	是	尚未判决	否	否	临 2018-112
张朋起及其一致行动人	江阴华中投资管理有限公司	39,890.00			是	尚未判决	否	否	临 2018-113
上海胶带公司、鼎兴开翼	郑州国投产业基金(有限合伙)	55,000.00	2017/10/17		是	尚未判决	否	否	临 2018-094
洛阳乾成光电技术有限公司	新余佑吉投资管理中心(有限合伙)	5,000.00	2018/5/21	2019/5/20	是	尚未判决	否	否	临 2019-055

洛阳乾成光电技术有限公司	新余佑吉投资管理中心（有限合伙）	5,000.00	2018/5/21	2018/11/20	是	尚未判决	否	否	临 2019-056
洛阳乾成光电技术有限公司	新余佑吉投资管理中心（有限合伙）	1,000.00	2018/7/4	2019/1/3	是	尚未判决	否	否	临 2019-055
	深圳信融	8,148.00	2017/6/20	2018/6/20	否		否	否	临 2019-093
宋雪云	王海巧	4,000.00	2018/3/27	2018/4/26	是	尚未判决	否	否	临 2019-093、临 2019-097
宋雪云	洛阳华泽小额贷款有限公司	3,000.00	2018/11/23	2019/6/23	否		否	否	临 2019-093
宋雪云	曹靖艳	1,700.00	2018/1/8		否		否	否	临 2019-093
宋雪云	孙晓峰	300.00	2018/1/8		否		否	否	临 2019-093
宋雪云	谢华杰	50.00	2014/11/10		否		否	否	临 2019-093
宋雪云	董会洲	250.00	2015/8/27		否		否	否	临 2019-093
宋雪云	杜岩飞	50.00	2014/12/11		否		否	否	临 2019-093
侯林	董万军	50.00	2013/10/19		否		否	否	临 2019-093
侯林	牛学敏	150.00	2013/10/14		否		否	否	临 2019-093
侯林	宋温霞	50.00	2014/10/20		否		否	否	临 2019-093
侯林	宋温霞	50.00	2014/8/20		否		否	否	临 2019-093
侯林	刘艳	60.00	2013/5/9		否		否	否	临 2019-093
淮安胶带	苏州银行	1,000.00		2019/4	否		否	否	临 2019-093

淮安胶带	南京银行	500.00		2019/6	否		否	否	临 2019-093
淮安胶带	华夏银行	500.00		2019/6	否		否	否	临 2019-093
淮安胶带	农商银行	1,000.00		2019/9	否		否	否	临 2019-093
合计		171,864.46							

说明：

1、2018 年年度报告对外担保计提的预计负债中涉及诉讼的相关案件目前尚未判决。

2、本期新发现的未经董事会和股东大会审议违规担保 31,858.00 万元，由于相关担保事项具体情况公司仍在核查，以及参照目前现有上市公司违规担保案件的终审判决情况，本期未计提预计负债。



**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

1、2009年10月30日鼎立置业（淮安）有限公司（简称“淮安置业”）与淮安市白马湖生态旅游开发有限公司（简称“白马湖生态公司”）签订了《关于白马湖体育公园及配套项目投资建设战略框架协议书》（以下简称框架协议）并于2011年5月5日签订了《补充协议书》，根据协议，淮安置业分两次向白马湖生态公司预付了6000万元保证金。2015年9月6日，淮安置业与白马湖生态公司签订了解除合同协议书，协议约定：淮安置业与白马湖生态公司一致同意解除双方2009年签订的框架协议和2011年5月5日签订的《补充协议》，白马湖生态公司应当返还土地保证金。截止本期末，淮安置业收到土地保证金4000万元。另2000万元保证金的返还，因多次协调未果，淮安置业提起返还财产之诉，淮安市淮安区人民法院于2018年7月30日立案受理。淮安区人民法院已经开庭，但尚未判决。

2、2011年8月12日鼎立白马湖置业有限公司（简称白马湖置业）与淮安市国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》，2012年1月26日又与淮安市国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》，2012年3月底前白马湖置业共向淮安市国土局支付土地出让金3140万元，并向国家税务局缴纳税收185.1441万元。因框架协议及《补充协议》被解除，淮安市国土局一直没有供地，应当将收取的土地出让金全部返还给白马湖置业，因多次协商未果，白马湖置业提起返还土地出让金申请仲裁之诉，淮安市仲裁委于2018年7月27日立案受理，淮安市仲裁委已经开庭，但尚未裁决。

3、根据洛阳中院《民事裁定书》（[2019]豫03财保26号）知，关于王海巧诉宋雪云、张朋起、洛阳鹏起、\*ST鹏起民间借贷纠纷一案，申请人王海巧于2019年6月13日向洛阳中院申请财产保全，洛阳中院裁定冻结被申请人宋雪云、张朋起、洛阳鹏起、\*ST鹏起名下银行存款5,120万元，如银行存款不足，则查封、扣押、冻结其他相应同等价值财产。但目前尚未收到公司相关资产被冻结清单。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

根据适用的会计准则和相关会计制度的规定，公司董事会需要对公司自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，对本期以持续经营假设为基础编制财务报表的合理性作出判断。根据截止目前已披露的信息，本报告期公司存在以下影响持续经营假设的事项：

一、公司在财务方面存在可能导致对持续经营假设产生影响的事项和情况：

1、截止 2019 年 6 月 30 日，公司存在对外担保总额 35.27 亿元，其中未经董事会和股东大会审议的担保 16.32 亿元。

2、截止 2019 年 6 月 30 日，公司经核查发现存在实际控制人占用上市公司资金 7.47 亿元。

3、公司因不能支付到期债务以及违规担保事项引发诉讼，公司及子公司的 25 个银行账户、子公司股权、房产等资产被冻结。

4、截止 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款、预付账款、其他应收款及存货合计金额 219,610.51 万元，上述四项流动资产存在一定的变现风险。

基于上述事项和情况，如不能采取有效的应对措施加以解决，将导致公司的持续经营受到影响。

## 二、董事会改善持续经营能力的应对措施

### (一) 敦促实际控制人制订切实可行的还款计划解决资金占用问题

1、公司积极维持各子公司的持续经营能力，并积极提高各子公司的赢利能力，实际控制人积极筹措资金归还占用资金；

2、积极通过和其他投资人及其他债权人共同培育现有的投资项目，持续稳健发展，实现盈利，以增加公司还款能力。

### (二) 采取积极措施解除违规担保

1、公司积极采取法律手段诉讼，根据关于违规担保的司法解释以及现有的司法判例，尽早通过司法解除上市公司的违规担保，将成立专门小组认真清查和解决违规担保方面的事项，与被担保方沟通，督促借款主体尽快履行还款义务，同时通过代理律师搜集证据并积极应诉，争取通过法律途径解决纠纷并取得有利于公司的判决，维护公司合法利益。为杜绝类似事项发生，公司将进一步严格公司印章管理，切实规范担保业务审批流程，防范担保风险。

2、针对违规担保，敦促实际控制人和有关各方积极协商，力争取得各方的理解和支持，争取最短时间内逐步解决违规担保事项。同时，积极与其他债权人进行沟通，拟与新的投资者合作，合作经营，孵化新项目，在新合作项目中共同参与、共同经营，早日偿还债务，解除违规担保事项。

### (三) 多头发力，恢复并增强公司持续经营能力

1、争取下属子公司所在当地政府的支持，借助当地产业政策扶持力量，努力改善银企关系，提升企业资金信用，做好到期借款的展期工作，维持资金链的正常运行。

2、成立处置低效资产小组，配合业务转型升级，盘活资产，以进一步促进军工业务发展和壮大。

3、加大对现有军工业务的整合力度，提升对客户的服务能力，进一步夯实销售渠道，由单一产品供应商转变为以多项产品为载体的方案供应商，不断增强公司持续经营能力。

4、加快应收帐款的回收，加大存货的处置力度，改善公司流动性状况。

### (四) 积极引入战略合作伙伴

基于公司实际控制人张朋起先生及其一致行动人与广金资本签署的《关于鹏起科技发展股份有限公司之投票权委托协议》已经终止，公司正在积极引入新的战略合作伙伴，采取有效的合作模式，以解决公司持续经营问题。

鉴于本公司上述影响持续经营能力的事项及改善持续经营的应对措施，公司董事会认为本期财务报表以持续经营为基础编制财务报表具有合理性。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,105,286.91
合计	1,105,286.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25.00	755,465.18	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25.00	755,465.18
其中：										
单项不重大	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25.00	755,465.18	1,007,286.91	91.13	251,821.73	25.00	755,465.18
按组合计提坏账准备	98,000.00	8.87	98,000.00	100.00	0	98,000.00	8.87	98,000.00	100.00	0
其中：										
账龄组合	98,000.00	8.87	98,000.00	100.00	0	98,000.00	8.87	98,000.00	100.00	0
合计	1,105,286.91	/	349,821.73	/	755,465.18	1,105,286.91	/	349,821.73	/	755,465.18

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项不重大	1,007,286.91	251,821.73	25%	
合计	1,007,286.91	251,821.73	25%	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	98,000.00	98,000.00	100.00
合计	98,000.00	98,000.00	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项不重大	251,821.73				251,821.73
账龄组合	98,000.00				98,000.00
合计	349,821.73				349,821.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	216,196,226.28	227,526,182.08
合计	216,196,226.28	227,526,182.08

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	54,352,257.31
1年以内小计	54,352,257.31
1至2年	139,426,570.97
2至3年	102,957,862.04
3至4年	47,890.46
4至5年	1,000,000.00
5年以上	63,850,471.59
合计	361,635,052.37

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	76,938,457.59	76,938,457.59
备用金	3,557,951.91	3,558,774.30
往来款项	281,138,642.87	292,246,777.43
合计	361,635,052.37	372,744,009.32

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		20,314,673.62	124,903,153.62	145,217,827.24
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		220,998.85		220,998.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		20,535,672.47	124,903,153.62	145,438,826.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项重大	141,109,415.92				141,109,415.92
单项不重大	3,276,319.92				3,276,319.92
账龄组合	832,091.40	220,998.85			1,053,090.25
合计	145,217,827.24	220,998.85			145,438,826.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
郴州丰越环保科技有限公司	往来款	129,891,193.96	2-3年	35.92	-
鼎立控股集团股份有限公司	股权转让款	76,938,457.59	2-3年	21.28	76,938,457.59
洛阳鹏起实业有限公司	往来款	49,905,739.87	1年以内	13.80	
江苏淮安盛德置业有限公司	往来款	29,972,125.38	5年以上	8.29	
靖西县金湖浩矿业有限公司	往来款	18,850,000.00	5年以上	5.21	18,850,000.00
合计	/	305,557,516.80	/	84.50	95,788,457.59

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,383,427,987.70	2,428,734,692.66	1,954,693,295.04	4,383,427,987.70	2,428,734,692.66	1,954,693,295.04
对联营、合营企业投资	121,255,071.82		121,255,071.82	101,591,887.51		101,591,887.51
合计	4,504,683,059.52	2,428,734,692.66	2,075,948,366.86	4,485,019,875.21	2,428,734,692.66	2,056,285,182.55

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盛德投资	100,000,000.00			100,000,000.00		
淮安置业	418,019,283.20			418,019,283.20		
丰越环保	2,042,232,549.37			2,042,232,549.37		1,616,232,549.37
洛阳鹏起	1,503,502,143.29			1,503,502,143.29		812,502,143.29
融乾实业	299,000,000.00			299,000,000.00		
宝通天宇	20,674,011.84			20,674,011.84		
合计	4,383,427,987.70			4,383,427,987.70		2,428,734,692.66

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投	其他综合收益调	其他权	宣告发放现	计提减	其		

		投资	投资	资损益	整	益变动	金股利或利 润	值准备	他		
一、合营 企业											
小计											
二、联营 企业											
小贷公 司	23,575,370.04			909,516.70						24,484,886.74	
鹏起万 里	78,016,517.47			-3,230,796.30	21,984,463.91					96,770,185.08	
小计	101,591,887.51			-2,321,279.60	21,984,463.91					121,255,071.82	
合计	101,591,887.51			-2,321,279.60	21,984,463.91					121,255,071.82	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,640,685.28	385,976.40	2,402,468.28	428,241.51
合计	2,640,685.28	385,976.40	2,402,468.28	428,241.51

其他说明：

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,321,279.60	-2,421,443.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-2,321,279.60	-2,421,443.40

其他说明：

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,415,428.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,964,732.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,413,203.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,264.83	

少数股东权益影响额	16,770.47	
合计	-2,941,472.57	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.179	-0.037	-0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.900	-0.035	-0.035

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖有公司公章的会计报表；
	载有公司董事长签名的半年度报告；
	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原件。

董事长：侯林

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用