

证券代码：002374

证券简称：丽鹏股份



山东丽鹏股份有限公司
SHANDONG LIPENG CO., LTD

2015年度报告

二零一六年三月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，并不代表公司对未来年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺。公司已在本报告中详细描述存在的技术风险、市场风险、管理风险，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 351,623,221 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 管理层讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理.....	59
第十节 财务报告.....	65
第十一节 备查文件目录	175

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、丽鹏股份	指	山东丽鹏股份有限公司
丽鹏投资	指	烟台丽鹏投资有限公司，公司的直接控股子公司
华宇园林	指	重庆华宇园林有限公司，公司的直接全资子公司
烟台和俊	指	烟台和俊制盖有限公司，公司的直接控股子公司，已注销
烟台丽鹏包装	指	烟台丽鹏包装有限公司，公司的直接全资子公司，已注销
北京鹏和祥	指	北京鹏和祥包装制品有限公司，公司的直接控股子公司
大冶劲鹏	指	大冶市劲鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
成都海川	指	成都海川制盖有限公司，公司的直接全资子公司
新疆军鹏	指	新疆军鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
亳州丽鹏	指	亳州丽鹏制盖有限公司，公司的直接全资子公司
丽鹏国际贸易公司	指	山东丽鹏国际贸易有限公司，公司的直接全资子公司
泸州丽鹏	指	四川泸州丽鹏制盖有限公司，公司的直接控股子公司
东飞凯格	指	重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司，公司的间接控股子公司
烟台聚融	指	烟台聚融投资有限公司，公司的间接全资子公司
鹏科能源	指	烟台市鹏科能源有限公司，公司的间接全资子公司
在乎传媒	指	深圳在乎传媒科技有限公司，公司的直接控股子公司
安顺华宇	指	安顺华宇生态建设有限公司，公司的间接控股子公司
巴中华丰	指	巴中华丰建设发展有限公司，公司的间接控股子公司
重庆秉创	指	重庆秉创新材料科技有限公司，公司的间接全资子公司
湘乡渝华	指	湘乡渝华生态农业发展有限公司，公司的间接全资子公司，已转让
实际控制人、孙世尧家族	指	孙世尧及其家族成员于志芬、孙鲲鹏、孙红丽和霍文菊
控股股东	指	孙世尧
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东丽鹏股份有限公司章程》
报告期	指	2015 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91370600265526403D
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2014 年公司发行股份购买资产, 收购重庆华宇园林有限公司, 华宇园林成为公司的全资子公司, 公司开启了包装业务和园林业务的双主业发展新模式。
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
天元证券股份有限公司	深圳市深南大道 4001 号时代金融中心 20 层	崔建民、丁雪亮	2014 年 12 月 24 日至 2015 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

	2015 年	2014 年		本年比上年 增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	1,357,490,739.39	701,923,114.59	701,923,114.59	93.40%	660,601,761.08	660,601,761.08
归属于上市公司股东的净利润 (元)	121,304,672.40	31,350,531.97	31,350,531.97	286.93%	37,836,354.03	37,836,354.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	111,819,367.01	24,731,771.25	24,731,771.25	352.13%	33,104,869.55	33,104,869.55
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-284,865,934.23	97,991,911.89	97,991,911.89	-390.70%	87,666,111.45	87,666,111.45
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.16	0.16	131.25%	0.20	0.20
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.16	0.16	131.25%	0.20	0.20

加权平均净资产收益率	6.29%	3.83%	3.83%	2.46%	4.71%	4.71%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,797,287,76 4.74	2,891,280,59 2.30	2,891,280,59 2.30	31.34%	1,267,562,98 8.59	1,306,320,52 8.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,987,995,57 9.33	1,866,690,90 6.93	1,866,690,90 6.93	6.50%	808,718,761. 11	808,718,761. 11

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司 2014 年度根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对 2013 年度财务报表进行了追溯重述。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	252,488,512.39	366,711,234.64	268,265,636.80	470,025,355.56
归属于上市公司股东的净利润	14,583,000.67	36,096,732.98	18,692,718.16	51,932,220.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,152,107.79	34,391,841.21	17,862,750.54	45,412,667.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,282,285.43	-64,589,635.50	-165,452,348.08	-53,541,665.22

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-204,803.75	-512,700.91	-1,973,909.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,504,976.85	9,349,936.97	8,566,846.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,197,951.53	127,053.44		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,792.29	-818,076.66	-536,077.17	
减：所得税影响额	1,853,491.46	1,477,573.26	1,227,976.71	
少数股东权益影响额（税后）	480,120.07	49,878.86	97,397.83	
合计	9,485,305.39	6,618,760.72	4,731,484.48	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务。公司的主要产品包括复合型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖。复合型防伪印刷铝板的用途是进一步加工生产防伪瓶盖，其销售对象是同行业制盖企业；防伪瓶盖产品包括铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水等行业产品的包装。

经中国包装联合会及所属金属容器委员会认定，公司是国内最大的铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖生产企业，公司先后被中国包装联合会、中国包装企业家联合会评为“中国包装龙头企业”、“中国 200 强先进包装企业”、“中国包装优秀企业”、“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”、“中国包装百强企业”。公司自设立以来，产销规模已连续十余年占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酿酒行业客户达 700 余家，包括“北京红星、牛栏山”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰风”、“湖南金六福”、“山东兰陵”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅”、“黑龙江三得利”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、种子”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”等功能饮料。目前，公司铝防伪瓶盖已在国内同类产品市场中占据第一，并远销俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料等行业。

公司于 2014 年 12 月完成了对华宇园林的收购，在收购华宇园林之前，主营业务未发生变化；收购华宇园林之后，公司主营业务在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖制造行业之外，新增生态修复、园林工程施工、园林景观规划设计、绿化养护和苗木产销等园林绿化、环境治理业务。

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

华宇园林主营业务以市政工程、生态绿化工程施工为主，积累了丰富的项目施工经验。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	报告期末金额较期初增加 209.09%，主要原因是子公司重庆苗木产业科技园项目建成进入运营期，转入无形资产所致。
在建工程	报告期末金额较期初减少 58.52%，主要原因是在建工程完工转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖业务主要竞争情况

1、公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争地位

经中国包装联合会及所属金属容器委员会认定，公司是国内最大的铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖生产企业，公司先后被中国包装联合会、中国包装企业家联合会评为“中国包装龙头企业”、“中国 200 强先进包装企业”、“中国包装优秀企业”、“中国包装联合会防伪瓶盖研发中心”。

公司自设立以来，产销规模已连续十余年占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酿酒行业客户达 700 余家，包括“北京红星、牛栏山”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰风”、“湖南金六福”、“山东兰陵”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅”、“黑龙江三得利”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、种子”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”等功能饮料。目前，公司铝防伪瓶盖已在国内同类产品市场中占据第一，并远销俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料等行业。

2、公司在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖行业的竞争优势

（1）一条龙服务优势

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

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

（2）装备优势

公司拥有国际、国内同行业最先进的生产设备。在铝板复合型防伪印刷环节，公司从国外先后引进了 16 条先进生产线，如意大利 OMSO 公司和 CALF 公司的滚涂滚印机，与国外制盖同行装备实力相当；实现了大面积精印，印刷水平与国外同行基本相当，部分高端产品的印刷质量甚至优于国外产品。在瓶盖冲制环节，公司拥有国内外同行业中自动化程度最高的铝防伪瓶盖生产线；其中意大利 SACMI 线 3 条、马卡生产线 1 条、BK 生产线 3 条，同时还拥有具有独立知识产权的 10 头全自动高速瓶盖生产线 7 条，拥有与山东大学共同开发研制的铝质瓶盖自动检测线，及适应各种规格瓶盖的数控冲床、多头全自动滚轧机和多头全自动加垫机等先进设备。公司是国内同行业中首家引进、采用物理发泡生产线生产垫片、全球唯一一家引进柔印机进行印刷的企业。随着公司首次公开发行募集资金投资项目的实施，公司在实施规模化生产的优势更加明显。

（3）技术创新优势

创新是公司取得不断发展的巨大推动力。公司提倡“奉献·创新”精神，“敬佩成功、鼓励冒险、宽容失败”，做到用人所长、用人所愿、人尽其才。公司从经营理念、管理制度和激励机制等方面营造了鼓励全员创新的氛围，建立了基层一线技术人员、研发中心与科研院所、高等院校开展合作的多层次的研发体系。在多年的生产实践中，公司围绕着瓶盖生产过程所涉及的各个技术环节，进行了不断的改进与革新。引领同行业先进水平和技术潮流。2008 年 12 月 24 日，公司被山东省科技厅认定为“山东省防伪包装生产装备工程技术研究中心”。公司还被山东省科技厅、山东省知识产权局评为“中国专利山东明星企业”。2011 年 10 月 9 日，公司被山东省经济和信息化委员会认定为山东省第十八批企业技术中心。多年来的持续创新

使公司在同行业始终处于领先地位。2010 年 11 月，公司被山东省科学技术厅、山东省知识产权局认定为山东明星企业。2014 年 9 月，公司使用在商品包装上注册证号为 1221990 的“丽鹏及图”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。2010 年 12 月，公司“全自动瓶盖装箱机”被中国包装联合会评为“2010 中国包装科技创新优秀奖”。2015 年 1 月 28 日，公司通过了知识产权管理体系认证。2015 年 12 月被中国包装联合会授予“中国包装优秀研发中心”荣誉称号。

(4) “互联网+”制造业的优势：

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

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

(5) 占据国内铝板复合型防伪印刷制高点的战略优势

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

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

(6) 品牌及客户资源优势

多年来，公司致力于为国内大型酿酒企业提供封装用防伪瓶盖。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酿酒行业客户 700 余家，包括“北京红星、牛栏山”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰风”、“湖南金六福”、“山东兰陵”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅”、“黑龙江三得利”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、种子”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”等知名品牌，并成为“四川剑南春”、“北京红星”、“北京牛栏山”、“新疆伊力特”、“湖北劲酒”等大型酿酒企业的定点供应商。公司被中国包装联合会认定为“中国包装产品定点生产企业”，公司铝防伪瓶盖被中国包装联合会认定为“中国包装名牌产品”。

(6) 市场开拓优势

公司依托强大的业务体系后盾，在传统直销的基础上，以“零距离服务、就近服务”的理念，进一步发展了在“北京红星、牛栏山”、“四川剑南春、全兴、泸州老窖、沱牌、丰谷”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“新疆伊力特”、“安徽古井贡、金种子”等大客户所在地设厂的经营模式，形成了以点带面的区域市场开拓体系。

同时，公司充分发挥所形成的技术优势积极开发国际市场，公司出口业务逐年上升，公司的复合型防伪印刷铝板和防伪瓶盖已进入俄罗斯、东南亚、中亚、澳大利亚、非洲、南北美洲等海外市场。

另外，公司密切关注铝防伪瓶盖在国外发达国家啤酒、葡萄酒等传统包装领域的应用与发展趋势，积极推动铝防伪瓶盖在我国相关领域的市场开拓。公司已成功为蓝带啤酒配套了铝防伪瓶盖包装，还新增了保健饮料瓶盖、食用油盖、高档饮用水盖等产品。

(7) 管理团队优势

公司拥有高素质的管理团队，管理层的经营理念、专业经验、协作精神对公司的发展起到了决定性作用。管理团队主要由两部分人员组成，一是具有近二十年行业经营经验的专家，他们对行业发展趋势的把握及企业经营理念的贯彻在一定程度上影响着国内同行业的发展；二是公司 1998 年以来储备了一大批年轻化、专业化、知识化的大中专毕业生，已在公司管理团队中发挥着举足轻重的作用，为公司的可持续发展奠定了良好的人才基础。正是基于这样一支强有力的新老结合、同心同德的管理团队，促进了公司业绩快速增长，同时公司管理团队的长期稳定、有效的内部协作与分工，充分保证了公司的运营、决策效率。

(8) 企业文化优势

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

报国、服务社会、回报股东、造福职工”为宗旨，努力把公司打造成“一处工厂、一所学校、一座军营、一个家庭”。藉此，公司赢得了客户、供应商、债权人、公司员工、同行业、行业协会和社区的信赖与认同。

（9）信息化管理优势

公司多年从事铝防伪瓶盖生产和铝板复合型防伪印刷业务，建立了一系列相应的采购、生产、销售信息系统。2000 年，公司开始应用自行开发的信息化数据库系统，公司的各项内部、外部信息都可以快速的进行收集与反馈，方便公司内部管理的沟通和信息资源的共享，从而提高了公司的管理效率。2003 年，公司建设了财务网络平台，在公司本部及其各子公司应用了用友财务系统，主要进行财务和库存管理，使公司的财务数据快速形成，库存管理方面更加完善。2007 年，公司全面应用用友 ERP 系统，开始对公司内、外部资源进行有效整合与管理，使公司经营管理迈上新的台阶。

（10）认证优势

公司先后通过了 ISO9001:2000 质量管理体系认证、OHSAS18001:1999 职业健康安全认证和 ISO14001:2004 环境管理体系认证、全国工业产品生产许可证、知识产权管理体系认证，使公司的管理水平、产品与技术服务水平逐步与国际接轨，有利于增强公司在国际市场中的整体竞争力。

（二）园林绿化业务主要竞争情况

1、公司在园林绿化行业的竞争地位

华宇园林作为一家成立早、资质高、业务体系成熟、管理优秀的全产业链综合性园林绿化企业，在重庆园林市场具有广泛的市场知名度。公司业务发展十分迅速，凭借自身优势在激烈的市场竞争中占据了一定的市场份额，在重庆园林行业中具有较强竞争力，并逐步扩展到全国区域。公司目前正处于快速发展阶段，随着公司综合实力的不断增强，业务规模不断扩张，行业地位也随之逐步提升。

2、公司在园林绿化行业的竞争优势

（1）资质和品牌优势

华宇园林是城市园林绿化工程施工壹级企业，并拥有造林绿化施工甲级资质、园林景观规划设计甲级资质和环境污染治理甲级资质、市政公用工程施工总承包贰级资质、风景园林工程设计专项乙级资质、城市园林绿化管护贰级资质、园林古建筑工程专业承包叁级资质，是国内为数不多的同时拥有园林施工、规划设计、环境污染治理（生态修复类别）、园林绿化管护业务资质的园林景观企业。

华宇园林经过多年的积累，已经在园林绿化行业内形成了一定的品牌优势，具备了大型高端项目的承揽和施工能力。近年来，公司参与建设了一系列大型园林项目，如重庆市江北区鸿恩寺森林公园绿化景观工程、重庆市南山植物园改造工程、万州心连心艺术广场、江北区观音桥步行街景观工程、山东省莱芜市雪野湖旅游区环湖公园（湿地生态修复）工程、山东肥城市龙山河带状公园生态修复及景观改造工程等。上述项目知名度较高、合同金额较大，证明了该公司在园林绿化施工领域的实力。

（2）全产业链优势

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

华宇园林主营业务以市政工程、生态绿化工程施工为主，积累了丰富的项目施工经验。近年来，公司工程设计能力不断提高，设计人员大多具有本科以上学历，专业内容涵盖了园林、环艺、植物学研究和建筑学等，其中教授级高工有五人。通过苗木科技产业园的建设，公司完善了苗木种植销售业务；通过养护分公司对外承接养护业务及对公司承建的项目进行养护。另外，公司业务范围涵盖生态修复及市政景观绿化工程，具备相应的综合服务优势。

（3）技术优势

华宇园林为高新技术企业，近几年来专注于园林行业的技术研究开发并在公司所承接的项目中推广应用，在生态修复方面有自己的核心技术，并和国内多所高校、园林科研单位开展技术合作，与西南大学园艺园林学院合作成立了研发中心，拥有多项科技成果和专利。

（4）跨区域经营优势

华宇园林是少数已经开始在全国范围内开拓业务的公司之一，目前在全国范围内共设立了 11 家分公司，5 家子公司。

华宇园林业务范围以重庆为基础，逐步扩展到全国区域，重庆市内的项目占比例从 2010 年以来逐年降低，2013 年、2014 年均实现了外省地区的销售额超过公司所在地重庆地区的销售额，并呈逐年上升的趋势，公司跨区域经营优势逐步显现。

（5）大中型项目施工能力优势

大中型项目施工能力是园林绿化企业综合实力的体现。园林施工的技术水平、设计力量、艺术效果体现、人员配备、项目协调、资金实力是决定大中型项目施工能力的重要因素。华宇园林近年来施工的项目大多数为大中型项目，在国内园林绿化市场大中型项目的市场竞争中占据了一定的优势。

另外，华宇园林积极顺应园林绿化生态化发展的趋势，在生态修复及园林绿化两个领域都可以施工，凭借生态修复领域的综合优势积极拓展园林绿化领域业务，是少数有能力同时涉足生态修复及园林绿化领域的公司之一，并且在两个领域都有较强的竞争优势，为公司未来快速发展提供可靠保障。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

一、包装业——“互联网+”传统制造业

公司的主营业务为铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及相关业务。公司的主要产品包括复合型防伪印刷铝板、铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖。复合型防伪印刷铝板的用途是进一步加工生产防伪瓶盖，其销售对象是同行业制盖企业；防伪瓶盖产品包括铝防伪瓶盖和组合式防伪瓶盖，主要用于白酒、保健酒、啤酒、葡萄酒、医药、橄榄油、高档饮用水等行业产品的包装。经中国包装联合会及所属金属容器委员会认定，公司是国内最大的铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖生产企业。

2015年是中国传统机加工企业最艰难最严峻的一年，也是国内外经济大环境最为低落的一年。全球经济形势严峻且复杂，经济持续低迷，地缘政治危机对国际贸易和全球经济产生严重影响。中国经济经历了三十年的高速发展也到了调速换挡的结构调整期、正式步入了经济新常态的发展道路。正是在这样的经济转型的大环境下，互联网、物联网迅猛发展的大趋势下，在公司管理层及全体员工的共同努力下，坚持以创新为发展基点，克服诸多对传统制造业不利因素的影响，使得公司双主业之一——瓶盖业务基本稳定。公司防伪瓶盖在报告期内产量19.97亿只，销售量18.83亿只，在同行业产销规模仍占据同行业第一的位置。截至目前，公司各类产品已销往全国二十八个省、自治区和直辖市，下游酿酒行业客户达700余家，包括“北京红星、牛栏山”、“新疆伊力特”、“四川剑南春、泸州老窖、沱牌、全兴、丰谷”、“山西杏花村、汾阳王”、“湖北劲酒、枝江大曲”、“江苏洋河、双沟”、“江西四特”、“海南椰风”、“湖南金六福”、“山东兰陵”、“河北衡水老白干、三井小刀、刘伶醉、板城烧锅”、“黑龙江三得利”、“辽宁三沟”、“内蒙河套”、“安徽古井贡、种子”、“河南宋河”、“烟台张裕”、“广东蓝带啤酒”、“青岛啤酒”等几十家品牌酒和“广州太阳神”、“安德利”、“吉斯”等功能饮料。目前，公司铝防伪瓶盖已在国内同类产品市场中占据第一，并远销俄罗斯、菲律宾、泰国、越南、缅甸、澳大利亚以及非洲、南北美洲等海外市场，广泛应用于白兰地、威士忌、葡萄酒、橄榄油、饮料等行业。

2015年的两会上，李克强总理在政府工作报告中第一次提出“互联网+”的概念，公司把握时机，于2015年8月31日成立深圳在乎传媒科技有限公司，以年产20亿只防伪瓶盖为载体，进军移动互联时代。一盖一码为酒企提供防伪打假、防窜货、广告营销、积分兑奖、大数据分析等增值服务。

二、园林业——致力于“美丽中国”建设

公司于2014年12月完成了对华宇园林的收购，公司主营业务在铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖制造行业之外，新增生态修复、园林工程施工、园林景观规划设计、绿化养护和苗木产销等园林绿化、环境治理业务。华宇园林从园林工程施工逐步发展为涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护为一体的全产业链综合性园林绿化企业。其主营业务以市政工程、生态绿化工程施工为主，积累了丰富的项目施工经验。市政园林业务，在地方政府债务整治、流动性进一步收紧的背景下，积极面对压力，调整工作重点，为契合国家的“生态文明”、“美丽中国”主题，根据行业现状，加大PPP模式的创新应用，紧跟新城镇化发展的步伐，实现了双主业之二——园林业务业绩的稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入135,749.07万元，比上一年度增长93.4%；归属上市公司股东净利润12,130.47万元，比上一年度增长286.93%；实现每股收益0.37元，比上一年增长131.25%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,357,490,739.39	100%	701,923,114.59	100%	93.40%
分行业					
防伪瓶盖	457,434,900.39	33.70%	534,766,687.59	76.19%	-14.46%
复合型防伪印刷铝板	79,628,802.13	5.87%	81,504,760.82	11.61%	-2.30%
园林绿化	770,345,232.94	56.75%	51,418,239.54	7.33%	1,398.19%
其他	50,081,803.93	3.68%	34,233,426.64	4.87%	
分产品					
铝防伪盖	146,143,801.51	10.77%	163,454,011.39	23.29%	-10.59%
组合式防伪盖	311,291,098.88	22.93%	371,312,676.20	52.90%	-16.16%
复合型防伪印刷铝板	79,628,802.13	5.87%	81,504,760.82	11.61%	-2.30%
园林绿化	770,345,232.94	56.75%	51,418,239.54	7.33%	1,398.19%
其他	50,081,803.93	3.38%	34,233,426.64	4.87%	46.30%
分地区					
出口收入	124,133,501.69	9.14%	188,055,020.30	26.79%	-33.99%
国内收入	1,233,357,237.70	90.86%	513,868,094.29	73.21%	140.01%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防伪瓶盖	457,434,900.39	390,295,878.51	14.68%	-14.46%	-8.02%	-5.97%
复合型防伪印刷铝板	79,628,802.13	75,520,016.33	5.16%	-2.30%	-1.15%	-1.11%
园林绿化	770,345,232.94	567,957,441.24	26.27%	1,398.19%	1,817.44%	-16.12%
其他	50,081,803.93	32,059,741.30	35.99%	46.30%	21.50%	13.06%

分产品						
铝防伪盖	146,143,801.51	104,621,618.34	28.41%	-10.59%	-7.96%	-2.05%
组合式防伪盖	311,291,098.88	285,674,260.17	8.23%	-16.16%	-8.05%	-8.10%
复合型防伪印刷铝板	79,628,802.13	75,520,016.33	5.16%	-2.30%	-1.15%	-1.11%
园林绿化	770,345,232.94	567,957,441.24	26.27%	1,398.19%	1,817.44%	-16.12%
其他	50,081,803.93	32,059,741.30	35.99%	46.30%	21.50%	13.06%
分地区						
出口收入	124,133,501.69	115,374,395.07	7.06%	-33.99%	-27.38%	-8.46%
国内收入	1,233,357,237.70	950,458,682.31	22.94%	140.01%	138.89%	0.36%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
防伪瓶盖	销售量	万只	188,260	228,765	-17.71%
	生产量	万只	199,658	236,946	-15.74%
	库存量	万只	59,998	48,600	23.45%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

华宇园林与长城证券有限责任公司共同发起设立生态产业基金项目，截至年度报告披露日该项目无实质性进展。安徽省宿州市萧县岱湖新城湿地公园项目因多方原因，截至目前该项目处于终止状态。

重庆北碚静观山水项目市政管网、市政道路、土石方、平场、小区景观及公共绿化工程项目、遵义市红花岗区深溪河湿地公园工程设计施工一体化建设项目、贵州省安顺市西秀区政府与社会资本合作 (PPP) 生态修复综合治理项目、四川省巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设 (PPP) 项目，截至年度报告披露日处于正常施工过程中。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
防伪瓶盖	原材料	278,632,227.67	71.39%	325,508,966.24	76.71%	-5.32%
防伪瓶盖	人工工资	42,230,014.05	10.82%	31,188,774.63	7.35%	3.47%
防伪瓶盖	其他制造费用	69,433,636.79	17.79%	67,639,328.93	15.94%	1.85%
园林绿化	绿化苗木	167,320,262.19	29.46%	3,537,175.00	11.94%	17.52%
园林绿化	劳务及其它分包	148,577,666.63	26.16%	9,007,187.60	30.41%	-4.52%
园林绿化	硬质材料	208,610,768.00	36.73%	8,862,930.06	29.92%	6.81%
园林绿化	机械租赁及耗 费	40,722,548.54	7.17%	2,258,588.11	7.63%	-0.46%
园林绿化	其它	2,726,195.71	0.48%	5,954,671.64	20.10%	-19.62%

说明

公司园林绿化业务2014年度仅并入计算了12月当月份的数据，而2015年为全年度数据计算。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 处置子公司

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对 应的合并财务报表层面 享有该子公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例
湘乡渝华生态农业 发展有限公司	1000万	100.00	转让	6月29日	工商变更	3,491,992.52	

2015年5月19日子公司重庆华宇园林有限公司与湘乡市农之源农业科技有限公司签订股权转让协议，将子公司湘乡渝华生态农业发展有限公司100%股权以1000万人民币的价格转让给湘乡市农之源农业科技有限公司，2015年6月29日完成工商变更。

2) 新设子公司

2015年2月27日公司与自然人贺传虎共同设立烟台丽鹏投资有限公司，注册资本2000万元人民币，公司占51%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年4月7日子公司重庆华宇园林有限公司设立重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司，注册资本500万人民币，公司占65%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年4月14日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立烟台聚融投资有限公司，注册资本5000万元人民币，公司占100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年5月15日公司子公司烟台丽鹏国际贸易有限公司设立烟台市鹏科能源有限公司，注册资本50万元人民币，公司占100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年8月31日公司与自然人兰坤共同出资设立深圳在乎传媒科技有限公司，注册资本20000万元人民币，公司占60%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年11月3日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立巴中华丰建设发展有限公司，注册资本1000万人民币，公司占80%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年11月17日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立安顺华宇生态建设有限公司，注册资本1000万人民币，公司占100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015年11月27日子公司重庆华宇园林有限公司的子公司烟台聚融投资有限公司设立重庆秉创新材料科技有限公司，注册资本100万人民币，公司占100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	488,353,336.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.97%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	166,588,043.20	12.27%
2	客户二	125,429,253.27	9.24%
3	客户三	79,644,136.11	5.87%
4	客户四	62,228,078.95	4.58%
5	客户五	54,463,824.64	4.01%
合计	--	488,353,336.17	35.97%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	192,551,468.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.46%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	65,389,988.67	8.65%
2	供应商二	43,060,294.00	5.69%
3	供应商三	37,367,223.17	4.94%
4	供应商四	27,286,763.00	3.61%
5	供应商五	19,447,200.00	2.57%
合计	--	192,551,468.84	25.46%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,564,459.70	25,751,167.52	3.16%	
管理费用	93,140,662.92	57,025,411.01	63.33%	2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 63.33%，主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月，本期合并整个会计年度所致。
财务费用	-5,577,932.53	15,935,423.96	-135.00%	2015 年发生金额较 2014 年发生金额减少 135.00%，主要原因是重庆华宇园林长期应收款利息收入增加较多所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

丽鹏股份历来注重研发创新，2015 年度，公司（包含子公司）共获得发明专利 7 项，实用新型专利 39 项，外观专利 1 项。
公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	42	119.05%
研发人员数量占比	4.69%	2.11%	2.58%
研发投入金额（元）	38,967,375.23	14,483,323.71	169.05%
研发投入占营业收入比例	2.87%	2.06%	0.81%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

近两年专利数情况

☒ 适用 ☐ 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	2	7	27
实用新型	21	39	120
外观设计	20	1	4
本年度核心技术团队或关键技术人员	无		

变动情况	
是否属于科技部认定高新企业	否

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	852,260,183.93	836,896,817.33	1.84%
经营活动现金流出小计	1,137,126,118.16	738,904,905.44	53.89%
经营活动产生的现金流量净额	-284,865,934.23	97,991,911.89	-390.70%
投资活动现金流入小计	34,606,997.48	14,529,573.57	138.18%
投资活动现金流出小计	114,737,628.50	337,767,103.23	-66.03%
投资活动产生的现金流量净额	-80,130,631.02	-323,237,529.66	75.21%
筹资活动现金流入小计	999,100,000.00	573,810,651.42	74.12%
筹资活动现金流出小计	645,160,706.05	373,994,536.48	72.51%
筹资活动产生的现金流量净额	353,939,293.95	199,816,114.94	77.13%
现金及现金等价物净增加额	-7,593,844.58	-24,907,919.69	69.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较去年减少390.7%，主要原因是公司园林业务支付的进度款和保证金较多所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额与比去年增加75.21%，主要原因是去年公司收购重庆华宇园林支付股权转让款较多所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年增加77.13%，主要原因是公司为生产经营需要短期银行借款增加较多所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额较去年增加69.51%，主要原因是公司银行借款增加较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异的主要原因是公司园林绿化业务具有前期垫支，分期结算、货款回收期限长的特点，符合园林行业特征。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,764,749.29	4.78%	处置长期股权投资和可供出售金融资产在持有期间	否

			产生的投资收益	
公允价值变动损益	433,202.24	0.31%	控股子公司以公允价值计量的金融资产的变动	否
资产减值	20,609,267.68	14.58%	应收账款计提的坏账准备变动	否
营业外收入	5,975,625.38	4.23%	主要是政府补助	否
营业外支出	1,354,659.99	0.96%	主要是捐赠支出和处置部分固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	271,887,707.14	7.16%	183,865,705.05	6.36%	0.80%	2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 47.87%，主要原因是本期短期借款融资增加较多所致。
应收账款	397,856,751.06	10.48%	415,520,964.60	14.37%	-3.89%	
存货	797,269,193.28	21.00%	744,985,280.59	25.77%	-4.77%	
投资性房地产	3,694,662.00	0.10%	270,377.08	0.01%	0.09%	2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加较多，主要原因是房屋建筑物对外出租所致。
固定资产	737,436,682.58	19.42%	750,724,317.92	25.97%	-6.55%	
在建工程	5,411,570.00	0.14%	13,045,449.53	0.45%	-0.31%	2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 58.52%，主要原因是在建工程完工转资所致。
短期借款	759,100,000.00	19.99%	377,500,000.00	13.06%	6.93%	2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 101.09%，主要原因是短期借款融资增加较多所致。
长期借款	5,580,000.00	0.15%	33,580,000.00	1.16%	-1.01%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)		433,202.24			2,989,647.76		3,422,850.00
上述合计	0.00	433,202.24			2,989,647.76		3,422,850.00
金融负债	0.00	0.00			0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,500,000.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	2,989,647.76	433,202.24	433,202.24	2,989,647.76			3,422,850.00	自有资金
合计	2,989,647.76	433,202.24	433,202.24	2,989,647.76	0.00	0.00	3,422,850.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	非公开发行股票	25,279.99	706.48	21,432.66				3,847.33	永久性补充流动资金	
2014 年	定向发行股份	26,742.84	6,710.02	26,730.51				12.33	暂存专户待支付	
合计	--	52,022.83	7,416.5	48,163.17	0	0	0.00%	3,859.66	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况：公司审计机构山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2015 年度《山东丽鹏股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》，公司董事会出具了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见 2016 年 3 月 16 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资总	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金	截至期末投资进度	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生
---------------	------------	-----------	------------	----------	-----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------

	部分变更)	额			额(2)	(3)=(2)/(1)	状态日期			重大变化
承诺投资项目										
亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目	否	12,000	12,000	680.58	9,946.71	82.89%	2013年12月31日	-226.68	否	否
瓶盖厂新增年产2亿只组合式防伪瓶盖生产线建设项目	否	7,280	7,280		7,287.62	100.10%	2013年12月31日	2.17	否	否
模具制造生产线扩建项目	否	6,000	6,000	25.9	4,198.33	69.97%	2014年07月31日		否	否
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目	否	26,742.84	26,742.84	6,710.02	26,730.51	99.95%			否	否
承诺投资项目小计	--	52,022.84	52,022.84	7,416.5	48,163.17	--	--	-224.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	52,022.84	52,022.84	7,416.5	48,163.17	--	--	-224.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受国际、国内经济环境的影响，中国经济告别了快速增长的时代，步入了“增速放缓、转型换挡、结构优化、全面提质”的经济发展“新常态”，加上近年来中央禁令和规定的波及，酒行业进入了深度的调整期和转折期，同样进入了发展的“新常态”。2012以来，公司产品受酒类行业的调整影响较大。酒类行业的“新常态”导致公司防伪瓶盖业务经营业绩增速放缓，致使公司募集资金项目产能利用率较低，未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	2012 年 11 月, 公司以募集资金置换了瓶盖厂新增年产 2 亿只组合式防伪瓶盖生产线建设项目前期投入资金 3,001.64 万, 模具制造生产线扩建项目前期投入 229.58 万。亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术制造项目前期投入资金为 1,285.01 万, 2013 年 3 月完成募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2013 年 12 月 31 日, “亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目” 已实施完毕, 达到预计可使用状态, 该项目累计使用募集资金 99,467,114.14 元, 银行手续费 6,055.81 元; 累计利息收入 2,032,081.41 元, 永久性补充流动资金 20,538,527.41。募集资金账户节余净额为 2,020,384.05 元, 主要用于补充公司生产经营活动所需的流动资金。 截至 2014 年 7 月 31 日, “模具制造生产线扩建项目” 已实施完毕, 达到预计可使用状态, 该项目累计使用募集资金 41,983,261.62 元, 银行手续费 46.40 元; 累计利息收入 2,000,487.87 元, 永久性补充流动资金 19,674,073.64 元, 募集资金账户节余净额为 343,106.21 元, 主要用于补充公司生产经营活动所需的流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2014 年 3 月 5 日, 经公司第三届董事会第二次会议审议通过, 公司将亳州丽鹏制盖有限公司高档组合式防伪瓶盖技术改造项目节余资金 20,538,527.41 元及其利息永久性补充流动资金。 2、2014 年 8 月 26 日, 经公司第三届董事会第六次会议审议通过, 公司将模具制造生产线扩建项目募集资金专用账户的实际节余资金 19,674,073.04 元及其利息收入永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华宇园林有限公司	子公司	工程施工、设计、苗木种植等	107,500,000	2,097,777,101.11	850,557,731.88	780,927,703.05	157,460,390.10	135,334,217.67

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳在乎传媒科技有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
烟台聚融投资有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
巴中华丰建设发展有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
安顺华宇生态建设有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
重庆秉创新材料科技有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
烟台丽鹏投资有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
烟台市鹏科能源有限公司	新设立	目前对公司整体生产和业绩影响较小
湘乡渝华生态农业发展有限公司	已转让	目前对公司整体生产和业绩影响较小

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

我国的经济和消费增长带动了包装业的增长和包装产品质量的提高。金属包装因其良好的密封性和具有鲜艳的图案，在食品、饮料、日化用品和家庭用品等行业得到广泛应用，食品和饮料业已成为金属包装的最大市场。此外，化工品、化妆品和药品行业也是金属包装的重要市场，我国金属包装市场的空间还很大，金属制品及金属包装产业发展前景广阔。铝业协会主席 Heidi Brock 表示，金属铝是迄今为止绿色饮料包装用品最好的选择，对具有环保意识的消费者来说极具吸引力。可持续性更是铝工业发展首先考虑的问题。

国内金属包装在整个包装产业链中有着巨大的发展空间，但金属包装行业未来发展也面临挑战：国内金属包装产业集中度不高，不具有规模效应，造就了金属包装行业整合者的扩张机遇；金属包装企业同质化竞争，创新能力欠缺，产品设计创新的机会凸显；原材料持续上涨，资源浪费严重，减重降耗的成本创新效益将非常突出；我国金属包装产业品牌建设缺乏，下游依赖度高，标准制定者将拥有真正的话语权。但客户满意不等于行业品牌，因此金属包装企业应该把握终端消费市场，为客户创造价值，才能够领导行业发展。

中共十八大报告提出要把生态文明建设放在突出地位，十八届三中全会要求紧紧围绕建设“美丽中国”深化生态文明体制改革，允许社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营。PPP（Public-Private-Partnership 的缩写，意即“公共私营合作制”）模式是贯彻十八届三中、四中全会精神，引入社会资本破解地方投融资难题，提升政府治理水平的重要抓

手。国务院常务会议明确要求各地加快推进 PPP 项目的实施，财政部、发改委等相关职能部门已相继出台了《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》（财金[2014]76 号）等一系列指导文件，使各地 PPP 项目的落地正式进入实际运作阶段，城市公共园林绿化、生态修复、河道治理相关领域也迎来了新的发展契机。

同时，我国新型城镇化建设将带来巨大的园林绿化市场，加上新《环境保护法》的实施、社会公众环保意识的增强及有力的舆论监督，我国园林绿化行业正处于新的发展机遇期。

（二）公司发展战略及经营计划

为保持现有防伪瓶盖业务的稳定发展，提高防伪瓶盖业务的盈利水平，丽鹏股份在继续采取调整产品结构、拓展国内、国际市场领域、强化产品质量等多种措施的同时，进一步加大业务模式创新，提高终端消费者粘性，通过以“瓶盖+二维码”为互联网接口，搭建防伪追溯、积分促销、会员互动、广告发布的移动互联终端，增加瓶盖附加值，为酒厂及下游客户、消费者提供更多服务。

（三）公司发展展望及 2016 年工作计划

一）业务拓展计划

1、深化园林绿化业务，有效发挥并持续强化公司既有优势

经过多年的发展，公司全资子公司华宇园林在园林绿化、生态修复方面的竞争优势非常明显，公司将时刻关注市场需求和变化，充分发挥既有优势，培养新的竞争优势。为适应现有行业政策背景和宏观经济新常态下市政园林工程项目营运模式的要求，公司将根据行业特性、结合自身运营情况，并运用长期以来积累的丰富经验，全力推进 PPP 合作模式，进一步推进全国化发展战略。

2、进一步优化公司在国内市场的业务布局体系

公司的未来定位是将本部打造成为公司核心技术研发、人才培养、原材料提供与管理模式的基地与输出中心，在此基础上，进一步优化公司的区域市场布局，使烟台以外地区下属企业的业务拓展到周边区域市场，同时在巩固提升现有区域分支机构业务的基础上，继续开发国内其它下游行业较发达的地区的产品市场，择机设立新的分支机构，并逐步带动周边区域市场发展。

3、继续稳步拓展国际市场，进一步提升公司品牌在国际市场中的影响度

随着公司近几年来出口业务的快速增长，公司的出口已逐步形成了以俄罗斯及中亚市场为龙头，东南亚、葡萄酒市场为两翼，以其它市场为补充的全球市场体系。公司将在现有的发展战略及市场布局情况下，根据业务发展形势逐步形成直销、代理、办事处、分公司等多种形式的销售模式，完善公司国内外市场的总体布局。

4、积极开拓铝防伪瓶盖在我国啤酒、葡萄酒包装领域的潜在巨大市场

铝防伪瓶盖已在西方发达国家的啤酒、葡萄酒等领域中广泛使用，而在我国，啤酒包装尚以传统的皇冠盖为主，葡萄酒包装也以传统的软木塞瓶盖为主。由于铝防伪瓶盖所具有的加工精美、包装精度高、易回收和成本低的优点，公司重视该产品在我国啤酒、葡萄酒等领域的应用和潜在的巨大市场，为此，公司将加大对相关产品和技术的研发力度，并在啤酒、葡萄酒等行业中积极推广和宣传，进一步向这一潜在市场渗透。

二）技术开发和创新计划

1、公司将以市场为导向，以增强企业经济效益和市场竞争为中心，以公司研发制造中心为研发及创新主体，自主研发与引进吸收相结合，不断提升企业技术创新能力和科技成果转化能力。

2、掌握国内外瓶盖行业的最新研究动态，注重前沿技术储备，不断促进企业装备的更新换代；开发具有良好市场前景的新项目、新技术、新产品、新模式，提高企业的生产制造水平和瓶盖产品附加值。

3、积极与中国包装联合会及金属容器委员会、同行业其它先进企业、瓶盖下游企业合作，致力于推进瓶盖产品的标准化、统一化，促进资源节约，实现制盖行业可持续发展。

4、公司继续致力于生态修复、低碳造园，继续研究“风景园林工程节能材料的应用与研究”、“湿地、水体生态修复技术应用示范推广”、“土壤生态修复”、“河道治理”、“海绵城市”等方面的科研工作。

三）人力资源计划

人才是公司实现上述战略目标和计划的根本保障，为此，公司将继续奉行长期以来“尊重知识、尊重人才、唯才是

举、量才施用”的用人之道，采取自己培养和外部引进相结合的方式，培养和引进大量的优秀人才。

同时，公司将继续加强企业文化建设，大力提升战略人力资源管理水平，提高员工激励效果，完善员工绩效评价体系，切实加强员工培训力度，并加强人才梯队建设，丰富人才引进的策略，积极培养、引进符合公司战略发展的中高级人才。

（四）风险因素及对策

1、宏观经济及行业政策风险

公司园林业务主要为市政园林绿化和生态修复，而市政园林绿化和生态修复业务与政府对基础建设投资、环境保护等宏观政策密切相关。公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响，加上近期中央加强了对地方政府债务的审计力度，逐步规范地方市政工程建设，对市政园林工程的推进造成一定压力，进而对公司业务拓展造成一定影响。公司未来将密切关注行业政策变化，牢牢抓住生态文明建设和城镇化推进的机会，及时调整市场布局以应对行业政策变化。

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

宏观经济及下游酒类行业深度调整的双重影响，可能对公司的经营业绩和财务状况产生一定影响。

2、市场竞争加剧风险

丽鹏股份瓶盖业务在国内处于细分行业龙头地位，但随着国际市场的不断开拓，国内下游行业转型调整加剧，公司将面临国内、国际双重市场的竞争，存在市场竞争加剧的风险。

华宇园林具有城市园林绿化壹级资质、环境污染治理甲级资质和风景园林工程设计专项乙级资质，主要业务为市政工程和生态修复项目。如果华宇园林未来不能适应市场变化，不能及时根据市场竞争环境调整发展战略，则可能在未来的竞争中处于不利地位，导致业务拓展能力和盈利能力下降。

3、收购整合风险

2014 年收购华宇园林后，上市公司成为华宇园林的控股股东，并初步实现多元化发展战略、形成双主业格局。上市公司在本次收购完成后，园林业务将在原有架构和管理团队下运营，不会进行重大调整。本次收购主要通过后台管理制度的完善，前端客户资源的整合，跨区域项目运营等方面实现业务协同。但本次收购整合能否保持华宇园林原有的竞争优势，能否充分发挥本次交易的协同效应，均具有一定的不确定性，存在由于整合不利导致经营波动的风险。

4、原材料价格波动的风险

公司的主导产品防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板的主要原材料包括铝板、油墨、涂料、塑料原料等。铝板是防伪瓶盖、复合型防伪印刷铝板原材料的主要部分。铝作为基础原材料，价格随宏观经济波动呈现出相应的周期性变动规律，受国际、国内经济影响，2012 年以来铝材价格处于短期高位震荡，长期整体下行趋势。原材料成本占产品成本的比重在 70%以上，虽然公司通过比价采购、技术改造、内部挖潜等措施，努力提高原材料利用率并取得了一定成效，但若上述原材料的价格出现较大波动，仍将对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。

另外，园林工程施工业务在华宇园林营业收入中所占比重达 90%以上，是华宇园林的核心业务。园林工程施工的主要成本是苗木、石材等建筑材料。华宇园林采购模式分为集中采购、就地采购、零星采购三种，并针对工程中主要用材采取集中采购的方式。华宇园林通常根据项目的实际需要制定采购计划，预算采购成本并进行项目报价，由于工程项目合同周期较长，在项目合同期内，如果原材料成本上升幅度超过预期，致使项目成本上升，将对园林业务的盈利水平造成不利影响。

5、劳动力成本上升的风险

近年来，随着我国经济持续快速增长，国家倡导提高工资性收入有利于缩小贫富差距、扩大消费、拉动内需，并逐步完善劳动与社会保障制度，这些因素使得劳动力成本不断上涨，不断压缩企业的盈利空间，已成为我国企业普遍面临的问题，加上劳务成本在园林工程施工成本中占比较大，如果劳务成本上升幅度超过预期，对公司瓶盖业务、园林业务的盈利水平都将造成一定影响，公司面临着劳动力成本上升的风险。

6、应收账款金额较大及坏账风险

由于园林行业的经营特性，且公司客户主要为地方政府，资信情况良好，回款风险较低。但应收账款回收率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况以及地方政府办公效率的影响，仍存在随着业务规模的扩大和应收账款余额的增加，出现

未来不能及时收回或无法收回的风险。

7、自然灾害风险

园林施工业务受到极端天气等其他不可预测的自然灾害的影响较大。不良天气状况（如严寒、暴雨、高温、台风等）及自然灾害（如地震、滑坡或泥石流等）均会影响到项目施工的正常进度。如果异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司园林工程施工业务开展及经营成果造成重大不利影响。

8、其他风险

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 27 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ircs/sse/sseSubIndex.do?condition.type=6
2015 年 05 月 28 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ircs/sse/sseSubIndex.do?condition.type=6

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

1、2014年3月26日，公司2013年年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配预案》，以截至2013年12月31日公司总股本191,409,229股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），派发现金红利共计9,570,461.45元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配不送股，不转增股本。2014年4月4日，公司实施了该方案。

2、2015年4月30日，公司2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，结合2014年度经营与财务状况及2015年发展规划，拟定公司2014年度利润分配预案为：2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

3、2015年度公司利润分配预案：以截至目前公司总股本351,623,221股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东进行利润分配，按每10股派息0.50元（含税），合计派息17581161.05元（含税），经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；根据稳步有序的股本扩张计划和长期市值管理规划，公司以目前351,623,221股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，拟向全体股东每10股转增12股，共计转增421,947,865股，转增后公司总股本为773,571,086股，公司注册资本及实收资本变更为773,571,086元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	17,581,161.05	121,304,672.40	14.49%		
2014 年	0.00	31,350,531.97	0.00%		
2013 年	9,570,461.45	37,836,354.03	25.29%		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	12
分配预案的股本基数（股）	351,623,221

现金分红总额（元）（含税）	17,581,161.05
可分配利润（元）	121,304,672.40
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015 年度公司利润分配预案：以截至目前公司总股本 351,623,221 股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东进行利润分配，按每 10 股派息 0.50 元（含税），合计派息 17581161.05 元（含税），经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；根据稳步有序的股本扩张计划和长期市值管理规划，公司以目前 351,623,221 股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，拟向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增 421,947,865 股，转增后公司总股本为 773,571,086 股，公司注册资本及实收资本变更为 773,571,086 元。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	汤于、赖力、汤洪波、丁小玲、成都富恩德股权投资基金合伙企业		华宇园林于 2014 年至 2016 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 10,500 万元、13,000 万元、16,900 万元	2014 年 12 月 24 日	2014 年 12 月 24 日至 2017 年 12 月 24 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙世尧、孙鲲鹏、汤于、霍文菊、孙红丽		自丽鹏股份本次发行股份上市之日起，三十六个月内不转让本次认购的股份	2014 年 12 月 24 日	2014 年 12 月 24 日至 2017 年 12 月 24 日	正常履行中

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
重庆华宇园林有限公司	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	12,460.96	13,534.93	不适用	2014 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
湘乡渝华生态农业发展有限公司	1000万	100.00	转让	6月29日	工商变更	3,491,992.52	

2015 年 5 月 19 日子公司重庆华宇园林有限公司与湘乡市农之源农业科技有限公司签订股权转让协议，将子公司湘乡渝华生态农业发展有限公司 100%股权以 1000 万人民币的价格转让给湘乡市农之源农业科技有限公司，2015 年 6 月 29 日完成工商变更。

2、新设子公司

2015 年 2 月 27 日公司与自然人贺传虎共同设立烟台丽鹏投资有限公司，注册资本 2000 万元人民币，公司占 51%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 4 月 7 日子公司重庆华宇园林有限公司设立重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司，注册资本 500 万人民币，公司占 65%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 4 月 14 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立烟台聚融投资有限公司，注册资本 5000 万元人民币，公司占 100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 5 月 15 日公司子公司烟台丽鹏国际贸易有限公司设立烟台市鹏科能源有限公司，注册资本 50 万元人民币，公司占 100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 8 月 31 日公司与自然人兰坤共同出资设立深圳在乎传媒科技有限公司，注册资本 20000 万元人民币，公司占 60%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 3 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立巴中华丰建设发展有限公司，注册资本 1000 万人民币，公司占 80%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 17 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立安顺华宇生态建设有限公司，注册资本 1000 万人民币，公司占 100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 27 日子公司重庆华宇园林有限公司的子公司烟台聚融投资有限公司设立重庆秉创新材料科技有限公司，注册资本 100 万人民币，公司占 100%股权比例，自设立日起将其纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	迟慰、王丽敏

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
亳州丽鹏制盖有限公司	2014 年 12 月 24 日	1,000		0	连带责任 保证	1 年	否	是
重庆华宇园林有限公司	2014 年 12 月 24 日	20,000		13,500	连带责任 保证	1 年	否	是
重庆华宇园林有限公司	2015 年 04 月 10 日	10,000			连带责任 保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		31,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		31,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		13,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		31,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		13,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		31,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		13,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.79%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2015年非公开发行股票事项获得中国证监会核准批复，新股已于2016年2月1日发行上市。相关公告已在公司指定信披媒体进行披露，详见2015年12月23日、2016年2月1日公告的《山东丽鹏股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》、《山东丽鹏股份有限公司股票发行情况报告书暨上市公告书》（公告编号2015-94、2016-02）。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、公司设立烟台丽鹏投资有限公司的相关公告，详见2015年3月4日在公司指定的信披媒体披露的《关于设立控股子公司并取得营业执照的公告》（公告编号：2015-08）。
- 2、公司设立深圳在乎传媒科技有限公司相关公告，详见2015年3月4日在公司指定的信披媒体披露的《关于解除并签订对外投资设立合资公司合作协议的公告》、《关于设立控股子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2015-69、2015-70）。
- 3、公司的控股子公司烟台和俊制盖有限公司因营业期限到期，于2015年6月23日完成工商注销登记，全资子公司烟台丽鹏包装有限公司因公司战略调整，于2015年9月22日完成工商注销登记。

二十、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（一）社会人文环境责任

公司坚持以人为本，把对员工负责视为自身的责任，把为员工创造未来当成长期坚持的重要使命。公司提出对待职工的“三三法宝”——对待我们的员工像对待我们的父母一样，像对待我们的子女一样，像对待我们的兄弟姐妹一样；不断改善职工的工作环境，不断降低职工的劳动强度，不断提高职工的工资福利；保证让我们的职工体面的活着，快乐的工作，幸福的生活。公司注重对员工职业发展进行规划，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益。

生活环境的改善：环境污染是一个国家在发展的过程中必然要面对的课题，中国自改革开放以来，经济增长的步伐迈的很大很大，同时在一定程度上也忽略了生态环境的保护，丽鹏在发展的道路上无时不在努力着，使用天然气、循环水。华宇园林设生态环保部门，取得了重庆市环境污染治理（生态修复、废水、固废）甲级资质证书，在环保、生态修复、水利设施建设等方面让我们的家园变得更加纯净，更加温暖。

（二）利益相关者责任

丽鹏有三类最主要的利益相关者：一是客户，二是投资者，三是我们自己。客户是我们的衣食父母，投资者是我们发展壮大的基础，而我们自己则是企业存在的基础。这是丽鹏赖以生存的三大利益相关者，也是我们承担责任的最直接表现。公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。我们一定要全力以赴分阶段、分步骤、持续、稳定的完成丽鹏的事业，才能兑现对重要利益相关者的责任和义务。让客户的价值实现最大化，让投资者的利益实现最大化，让员工流血流汗不流泪，吃苦吃亏不吃气，实现自己的幸福的、有价值的人生。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

二十一、公司债券相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,938,372	53.07%				-72,879,344	-72,879,344	102,059,028	30.96%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	174,938,372	53.07%				-72,879,344	-72,879,344	102,059,028	30.96%
其中：境内法人持股	34,258,276	10.39%				-22,732,235	-22,732,235	11,526,041	3.50%
境内自然人持股	140,680,096	42.67%				-50,147,109	-50,147,109	90,532,987	27.46%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	154,714,849	46.93%				72,879,344	72,879,344	227,594,193	69.04%
1、人民币普通股	154,714,849	46.93%				72,879,344	72,879,344	227,594,193	69.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	329,653,221	100.00%	0	0	0	0	0	329,653,221	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海金融发展投资基金（有限合伙）	15,859,306	15,859,306			增发后机构类限售股	2015 年 12 月 25 日
汤洪波	6,776,622	1,761,921		5,014,701	增发后个人类限售股，自本次股份发行结束之日起满 12 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 26%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 24 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 32%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 36 个月且前一年度的《专项审核报告》、2016 年	首次解禁日期 2015 年 12 月 25 日

					度结束后的减值测试报告出具后，本次交易取得的上市公司股份中的42%，可以解除锁定。	
上海复星创泓股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,799,165	3,799,165			增发后机构类限售股	2015 年 12 月 25 日
刘钊	3,092,344	3,092,344			增发后个人类限售股	2015 年 12 月 25 日
黄玲珍	2,915,638	2,915,638			增发后个人类限售股	2015 年 12 月 25 日
成都富恩德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,156,812	820,771		2,336,041	增发后机构类限售股，自本次股份发行结束之日起满 12 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 26%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 24 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 32%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 36 个月且前一年度的《专项审核报告》、2016 年度结束后的减	首次解禁日期 2015 年 12 月 25 日

					值测试报告出具后，本次交易取得的上市公司股份中的 42%，可以解除锁定。	
杭州金灿金道股权投资合伙企业（有限合伙）	2,252,993	2,252,993			增发后机构类限售股	2015 年 12 月 25 日
黄涛	2,120,464	2,120,464			增发后个人类限售股	2015 年 12 月 25 日
赖力	1,778,337	462,367		1,315,970	增发后个人类限售股，自本次股份发行结束之日起满 12 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 26%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 24 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 32%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 36 个月且前一年度的《专项审核报告》、2016 年度结束后的减值测试报告出具后，本次交易取得的上市	首次解禁日期 2015 年 12 月 25 日

					公司股份中的 42%，可以解除锁定。	
丁小玲	1,052,271	273,590		778,681	增发后个人类限售股，自本次股份发行结束之日起满 12 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 26%可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 24 个月且前一年度的《专项审核报告》出具后，本次交易取得的丽鹏股份的股份中的 32% 可以解除锁定；自本次股份发行结束之日起满 36 个月且前一年度的《专项审核报告》、2016 年度结束后的减值测试报告出具后，本次交易取得的上市公司股份中的 42%，可以解除锁定。	首次解禁日期 2015 年 12 月 25 日
其他	9,683,453	9,683,453			增发后个人类限售股	2015 年 12 月 25 日
合计	52,487,405	43,042,012	0	9,445,393	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,941	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,073	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙世尧	境内自然人	16.14%	53,200,000	0	10,000,000	43,200,000	质押	44,750,000
汤于	境内自然人	14.88%	49,066,587	0	49,066,587	0		
上海金融发展投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.34%	14,300,000	-1,559,306	0	14,300,000		
孙鲲鹏	境内自然人	4.08%	13,444,300	204,300	11,208,225	2,236,075		
霍文菊	境内自然人	3.68%	12,140,000	0	3,500,000	8,640,000	质押	8,400,000

孙红丽	境内自然人	3.23%	10,640,000	0	2,000,000	8,640,000		
西藏坤德投资有限公司	境内非国有法人	2.62%	8,640,000	-4,098,100	0	8,640,000		
齐鲁证券资管—工商银行—齐鲁定增 1 号集合资产管理计划	其他	2.18%	7,190,000	0	7,190,000	0		
汤洪波	境内自然人	2.06%	6,776,622	0	5,014,701	1,761,921		
于志芬	境内自然人	1.53%	5,040,000	0	0	5,040,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，孙世尧与于志芬系夫妻；孙世尧为孙鲲鹏、孙红丽的父亲；于志芬为孙鲲鹏、孙红丽的母亲；霍文菊为孙世尧内弟之妻；汤于为汤洪波的叔叔。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
孙世尧		43,200,000				人民币普通股	43,200,000	
上海金融发展投资基金（有限合伙）		14,300,000				人民币普通股	14,300,000	
孙红丽		8,640,000				人民币普通股	8,640,000	
霍文菊		8,640,000				人民币普通股	8,640,000	
西藏坤德投资有限公司		8,640,000				人民币普通股	8,640,000	
于志芬		5,040,000				人民币普通股	5,040,000	
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）		3,799,165				人民币普通股	3,799,165	
西藏明华投资有限公司		3,750,000				人民币普通股	3,750,000	
华融国际信托有限责任公司-华融·得壹汇金证券投资集合资金信托计划		3,212,100				人民币普通股	3,212,100	
路程寒		2,950,998				人民币普通股	2,950,998	
前 10 名无限售流通股股东之间，		1、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系：孙世尧与于志芬系夫妻；						

以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙世尧为孙鲲鹏、孙红丽的父亲；于志芬为孙鲲鹏、孙红丽的母亲；霍文菊为孙世尧内弟之妻；孙世尧、于志芬、霍文菊、孙红丽、孙鲲鹏为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙世尧	中国	否
主要职业及职务	曾任山东丽鹏股份有限公司董事长，现为山东丽鹏股份有限公司控股股东	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙世尧	中国	否
霍文菊	中国	否
于志芬	中国	否
孙红丽	中国	否
孙鲲鹏	中国	否
主要职业及职务	孙世尧自 2007 年至 2013 年 11 月担任公司董事长；霍文菊自 2007 年至 2013 年 11 月担任公司监事会主席；孙鲲鹏自 2007 年至 2010 年任公司董事，2010 年至 2013 年 11 月任公司副董事长，现任公司董事长；于志芬、孙红丽暂未就业。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
孙鲲鹏	董事长	现任	男	39	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	13,240,000	204,300	0		13,444,300
李海霞	副董事长、董事会秘书	现任	女	40	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	0		10,000
张本杰	董事、总裁	现任	男	47	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	20,000	0	5,000		15,000
汤 于	董事	现任	男	48	2015 年 01 月 08 日	2016 年 11 月 13 日	49,066,587	0	0		49,066,587
邢路坤	董事	现任	男	57	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	2,500		7,500
罗 田	董事	现任	男	53	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	14,600	0	0		14,600
王全宁	独立董事	现任	男	47	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	0	0	0		0
秦 华	独立董事	现任	男	54	2015 年 01 月 08 日	2016 年 11 月 13 日	0	0	0		0
秦书尧	独立董事	现任	男	45	2015 年 01 月 08 日	2016 年 11 月 13 日	0	0	0		0
于善晓	监事会主席	现任	男	39	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	40,000	0	10,000		30,000

曲德堂	监事	现任	男	51	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,300	0	2,575		7,725
梅 焕	监事	现任	女	39	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	2,500		7,500
王国祝	常务副 总裁	现任	男	40	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	2,500		7,500
赖 力	副总裁	现任	男	50	2015 年 01 月 08 日	2016 年 11 月 13 日	1,778,3 37	0	0		1,778,3 37
刘宗江	副总裁	现任	男	40	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	9,820	0	0		9,820
李 波	副总裁	现任	男	51	2014 年 12 月 23 日	2016 年 11 月 13 日	20,000	0	5,000		15,000
王德泰	副总裁	现任	男	45	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	2,500		7,500
张国平	财务总 监	现任	男	39	2013 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 13 日	10,000	0	2,500		7,500
合计	--	--	--	--	--	--	64,259, 644	204,30 0	35,075		64,428, 869

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
葛江河	独立董事	离任	2015 年 01 月 08 日	因个人原因，辞去独立董事职务
吴贤国	独立董事	离任	2015 年 01 月 08 日	因个人原因，辞去独立董事职务
秦 华	独立董事	任免	2015 年 01 月 08 日	新聘任为公司独立董事
秦书尧	独立董事	任免	2015 年 01 月 08 日	新聘任为公司独立董事
汤 于	董事	任免	2015 年 01 月 08 日	收购重庆华宇园林后，被提名为公司董事

李波	董事	离任	2015 年 01 月 08 日	职务变动，现任本公司副总裁
赖力	副总裁	任免	2015 年 01 月 08 日	收购重庆华宇园林后，新聘任为公司副总裁

三、任职情况

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

（一）董事会成员

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

张本杰先生：中国国籍，无永久境外居留权，1969 年 7 月出生，大专学历，曾任烟台市丽鹏包装有限责任公司总经理办公室主任、山东丽鹏包装有限公司总裁办公室主任、生产业务部经理、经营管理部经理、销售部经理、副总裁、山东丽鹏股份有限公司副总裁、销售部经理、国内贸易部经理，现任本公司董事、总裁。

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

汤于先生：中国国籍，无永久境外居留权，1968 年 3 月出生，在职研究生，曾任重庆浙江商会副会长、全国风景园林学会企业发展和信息委员会主任，现任本公司董事，重庆华宇园林有限公司董事长、重庆市江北区工商联副主席、江北区第十七届人大代表、重庆市第四届人大代表、江北区大石坝商会常务副会长、大石坝慈善分会副会长、中国国民党革命委员会重庆市委员会委员。

邢路坤先生：中国国籍，无永久境外居留权，1959 年 4 月出生，大专学历，曾任烟台市罐头厂技术厂长、山东丽鹏包装有限公司副总裁、运营部经理、印铁厂厂长、山东丽鹏股份有限公司副总裁、运营部经理，现任本公司董事、深圳在乎传媒科技有限公司董事。

罗田先生：中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 12 月出生，大专学历，现任本公司董事，成都海川制盖有限公司董事长、四川泸州丽鹏制盖有限公司董事长，四川省成都市人大代表、蒲江县人大常委、蒲江县工商联主席、商会会长。

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

秦华先生：中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 7 月出生，博士学历，重庆人文科技学院建筑与设计学院副院长，西南大学教授，博士生导师。教育部、财政部国家级精品课程获得者，国家林业局风景资源评价专家组成员，重庆市风景园林师培训考试中心副主任，注册一级风景园林师，重庆市政府科技特派员，重庆市风景园林学会副理事长，重庆市花卉协会常务理事，2012 年-2014 年任重庆华宇园林股份公司独立董事，现任本公司独立董事。

秦书尧先生：中国国籍，无永久境外居留权，1971 年 5 月出生，本科学历，曾任烟台市南山路小学教师、华夏酒报记者、烟台日报社《晨晨 6 点》策划部主任、北京大写国际文化传媒有限公司法人代表、总经理，创办女性杂志《37° 女人》、《优格》，现任本公司独立董事，北京凌智文化传媒有限公司董事长。

（二）监事会成员

于善晓先生：中国国籍，无永久境外居留权，1977 年 5 月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司质检员、质检主任、质保部主任、铝塑厂厂长、山东丽鹏股份有限公司监事、行政管理部经理，现任本公司监事会主席、人力资源与知识产权部经理。

曲德堂先生：中国国籍，无永久境外居留权，1965 年 9 月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司机械模具厂班长、车间主任、副厂长、山东丽鹏股份有限公司机械模具厂厂长、瓶盖厂厂长，现任本公司监事、铝塑厂厂长。

梅焕女士：中国国籍，无永久境外居留权，1977 年 3 月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司瓶盖厂办公室主任、山东丽鹏股份有限公司财务部办公室主任、四川泸州丽鹏制盖有限公司副总经理、审计部职员，现任本公司监事、审计部经理、山东丽鹏国际贸易有限公司监事、新疆军鹏制盖有限公司董事、烟台丽鹏投资有限公司监事。

（三）高级管理人员

张本杰先生：详见“董事会成员”部分。

王国祝先生：中国国籍，无永久境外居留权，1976 年 11 月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司财务部副经理、经理、副总裁、山东丽鹏股份有限公司副总裁、财务总监、财务部经理、北京鹏和祥包装制品有限公司董事长。现任本公司常务副总裁、国内贸易部经理、亳州丽鹏制盖有限公司董事长。

赖力先生：中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 1 月出生，中国科学院植物学硕士研究生，植物学资深专家，教授级高工，西南大学、重庆工商大学、重庆理工大学客座教授、硕士生导师，重庆市风景园林学会常务理事，重庆市工程技术建筑高级职务资格评审委员会委员。历任重庆市花卉园管理处绿化科副科长、重庆市园林绿化科学研究所所长、重庆市花木公司经理、重庆市园林工程建设有限公司董事长兼总经理（西部地区第一家园林一级施工资质企业）、重庆市园林大酒店总经理、重庆市花卉苗木中心主任、重庆市园林建筑规划设计院院长、重庆绿谷开发建设有限公司执行副总经理。现任本公司副总裁，重庆华宇园林有限公司总经理。

刘宗江先生：中国国籍，无永久境外居留权，1976 年 10 月出生，本科学历，曾任山东丽鹏包装有限公司国际贸易部经理、销售部副经理，山东丽鹏股份有限公司监事、董事、国际贸易部经理，现任本公司副总裁、烟台丽鹏包装有限公司执行董事、经理、山东丽鹏国际贸易有限公司执行董事、经理、新疆军鹏制盖有限公司董事长。

李波先生：中国国籍，无永久境外居留权，1965 年 10 月出生，中专学历，曾任烟台市丽鹏包装有限责任公司技术开发部经理、山东丽鹏包装有限公司瓶盖厂厂长、机械模具厂厂长、技术开发部经理、山东丽鹏股份有限公司董事、印铁厂厂长，现任本公司副总裁、供应部经理。

王德泰先生：中国国籍，无永久境外居留权，1971 年 6 月出生，大专学历，曾任山东丽鹏包装有限公司机械模具厂厂长助理、厂长、山东丽鹏股份有限公司运营部副经理、瓶盖厂厂长，研发制造中心经理。现任本公司副总裁、运营部经理。

李海霞女士：详见“董事会成员”部分。

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

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙鲲鹏	深圳在乎传媒科技有限公司	董事长	2015 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 31 日	否
李海霞	大冶市劲鹏制盖有限公司	董事长	2014 年 01 月 01 日	2017 年 01 月 01 日	否
李海霞	烟台丽鹏投资有限公司	董事长	2015 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 27 日	否
李海霞	深圳在乎传媒科技有限公司	董事	2015 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 31 日	否

汤于	重庆华宇园林有限公司	董事长	2015 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 08 日	是
罗田	成都海川制盖有限公司	董事长	2013 年 09 月 20 日	2016 年 09 月 20 日	是
罗田	四川泸州丽鹏制盖有限公司	董事长	2013 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 24 日	否
王国祝	北京鹏和祥包装制品有限公司	董事长	2014 年 01 月 01 日	2017 年 01 月 01 日	否
刘宗江	山东丽鹏国际贸易有限公司	执行董事	2013 年 07 月 11 日	2016 年 07 月 17 日	是
刘宗江	新疆军鹏制盖有限公司	董事长	2014 年 01 月 01 日	2017 年 01 月 01 日	否
邢路坤	深圳在乎传媒科技有限公司	董事	2015 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 31 日	否
张国平	重庆华宇园林有限公司	董事、财务总监	2015 年 01 月 01 日	2018 年 01 月 01 日	否
赖力	重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	董事长	2015 年 04 月 07 日	2018 年 04 月 07 日	否
赖力	重庆华宇园林有限公司	总经理	2015 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 08 日	是
梅焕	山东丽鹏国际贸易有限公司	监事	2013 年 07 月 09 日	2016 年 07 月 09 日	否
梅焕	新疆军鹏制盖有限公司	董事	2014 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 28 日	否
梅焕	烟台丽鹏投资有限公司	监事	2015 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 27 日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
- 2、确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
孙鲲鹏	董事长	男	39	现任	36.18	否
李海霞	副董事长、董 事会秘书	女	40	现任	24.27	否
张本杰	董事、总裁	男	47	现任	30.19	否
汤于	董事	男	48	现任	23.89	否
邢路坤	董事	男	57	现任	21.19	否
罗田	董事	男	53	现任	19.26	否
王全宁	独立董事	男	47	现任	6	否
秦华	独立董事	男	54	现任	6	否
秦书尧	独立董事	男	45	现任	6	否
于善晓	监事会主席	男	39	现任	9.75	否
曲德堂	监事	男	51	现任	10.13	否
梅焕	监事	女	39	现任	7.47	否
王国祝	常务副总裁	男	40	现任	20.57	否
赖力	副总裁	男	50	现任	22.3	否
刘宗江	副总裁	男	40	现任	18.27	否
李波	副总裁	男	51	现任	17.04	否
王德泰	副总裁	男	45	现任	17.64	否
张国平	财务总监	男	39	现任	16.97	否
合计	--	--	--	--	313.11	--

公司董事、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

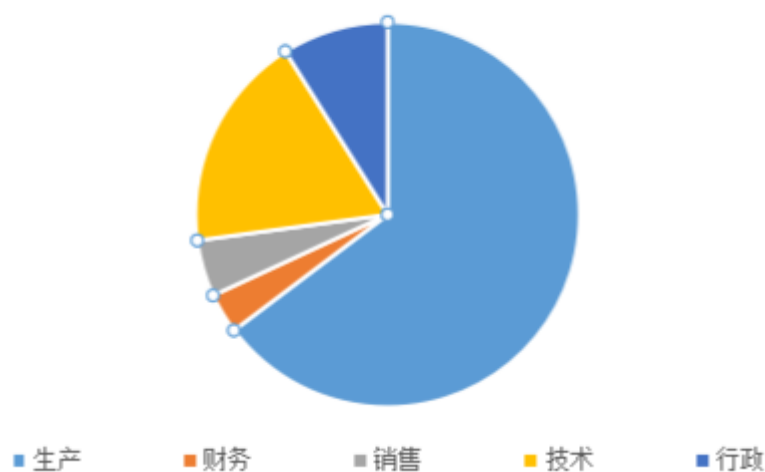
五、公司员工情况

截至2015年12月31日，本公司员工总数1,960人, 构成情况如下：

（一）员工专业构成情况

员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例
生产	1269	64.77%
财务	66	3.38%
销售	93	4.74%
技术	357	18.21%
行政	175	8.93%
合计	1960	

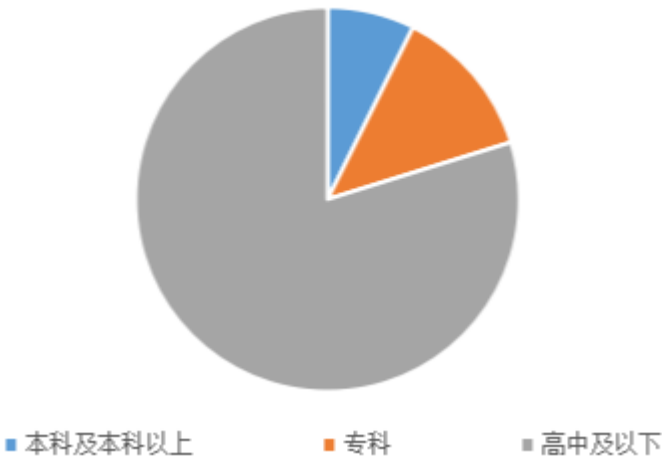
按员工专业构成情况



（二）员工受教育程度情况

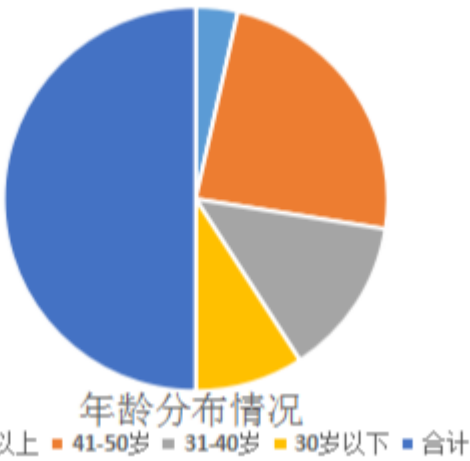
员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例
本科及本科以上	144	7.35%
专科	252	12.86%
高中及以下	1564	79.80%
合计	1960	

按员工受教育程度情况



(三) 年龄分布情况

员工类别	员工人数(人)	占员工总人数比例
51岁以上	139	7.09%
41-50岁	939	47.91%
31-40岁	524	26.73%
30岁以下	358	18.27%
合计	1960	



公司不存在需承担费用的离退休职工。

企业薪酬成本情况

	本期
--	----

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,960
当期总体薪酬发生额（万元）	14,284.89
总体薪酬占当期营业收入比例	10.52%
高管人均薪酬金额（万元/人）	17.4
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	7.29

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订与完善。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

（三）关于董事与董事会

报告期末公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。独立董事均为在金融、行业等方面的专业人士担任，保证了董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益，充分发挥了董事会在公司治理中的核心作用。根据有关规定的要求，公司董事会下设四个专业委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

（四）关于监事与监事会

报告期内公司监事会由3名监事组成，其中职工监事2名，人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

（六）关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于公司与投资者

公司重视与投资者关系的沟通与交流，公司证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取股东各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

（八）关于内部审计制度

公司设立了内审部，配置了4名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）业务独立

公司主要从事铝板复合型防伪印刷和防伪瓶盖的生产、销售及园林绿化业务，拥有完整且独立的采购、生产、销售系统，具有独立、完整的资产和业务，形成了集铝板复合型防伪印刷、瓶盖制造、制盖机械及模具制造、产品技术研发和售后技术服务为一体的完整业务体系和涵盖园林工程施工、园林景观规划设计、苗木种植销售、园林养护为一体的全产业链综合性园林绿化体系，具备面向市场自主经营的能力，独立组织和实施生产经营活动，不依赖于控股股东和实际控制人。

（二）资产完整

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、专利、商标、非专利技术资产，公司没有以自身资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人的债务提供过担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东和实际控制人违规占用而损害公司其他股东利益及公司利益的情况。

（三）人员独立

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

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在股东干预公司财务决策、资金使用的情况，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了包括总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等人员在内的高级管理人员，根据自身经营需要，下设行政管理部、运营部、研发制造中心、财务部、国内贸易部、国际贸易部、人力资源与知识产权部、证券部、供应部等职能部门，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 01 月 08 日	2015 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
--------------	--------	-------	------------------	------------------	-----------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
秦华	9	9	0	0	0	否
秦书尧	9	9	0	0	0	否
王全宁	9	9	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。报告期内，专门委员会按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

1、董事会审计委员会履职情况

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

共召开会议4次，主要审议了公司内部审计部门提交的季度募集资金存放和使用的专项报告和财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。在2015年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议1次，主要审议确定了公司2015年董事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。

3、董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和选择程序提出建议。报告期内，董事会提名委员会共召开会议1次，提名高级管理人员候选人。

4、董事会战略委员会

董事会战略委员会主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会战略委员会共召开会议1次，主要审议了公司目前战略定位和下一年度公司的战略发展方向。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	公司于 2016 年 3 月 16 日刊登在巨潮资讯网的《2015 年度内部控制自我评价报告》《2015 年度内部控制鉴证报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①董事、监事和高级管理人员违反法律法规; ②对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外); ③当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效; ⑤未建立基本的财务核算体系, 无法保证财务信息的完整、及时和准确。 (2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①未建立规范约束董事、监事和高级管理人员行为的内部控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③财务人员配备数量和基本素质不能满足需要; ④重要财务内控制度不健全或没有得到严格执行。 (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①公司经营活动严重违反国家法律、法规; ②公司决策程序导致重大失误; ③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重; ④媒体频现负面新闻, 涉及面广且负面影响一直未能消除; ⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。 (2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①公司违反国家法律法规收到轻微处罚; ②公司决策程序导致出现一般失误; ③公司违反企业内部规章, 形成损失; ④公司关键岗位业务人员流失严重; ⑤媒体出现负面新闻, 波及局部区域; ⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	(1): 影响金额$\geq$营业收入的 2%; 影响金额$\geq$资产总额的 1% (2) 重要缺陷: 营业收入的 $1\% \leq$ 影响金额 $<$ 营业收入的 2%; 资产总额的 $0.5\% \leq$ 影响金额 $<$ 资产收入的 1% (3) 一般缺陷: 影响金额 $<$ 营业收入的 1%; 影响金额 $<$ 资产总额的 0.5%。	(1): 影响金额$\geq$营业收入的 2%; 影响金额$\geq$资产总额的 1% (2) 重要缺陷: 营业收入的 $1\% \leq$ 影响金额 $<$ 营业收入的 2%; 资产总额的 $0.5\% \leq$ 影响金额 $<$ 资产收入的 1% (3) 一般缺陷: 影响金额 $<$ 营业收入的 1%; 影响金额 $<$ 资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 15 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2016)第 000242 号
注册会计师姓名	迟慰、王丽敏

审计报告正文

山东丽鹏股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东丽鹏股份有限公司（以下简称丽鹏公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，丽鹏公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽鹏公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	271,887,707.14	183,865,705.05
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,422,850.00	
衍生金融资产		
应收票据	8,078,803.19	9,656,390.51
应收账款	397,856,751.06	415,520,964.60
预付款项	11,832,802.71	8,417,282.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	166,491,739.20	71,368,070.43
买入返售金融资产		
存货	797,269,193.28	744,985,280.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	120,247.52	705,828.72
其他流动资产	8,718,869.26	28,853,605.49
流动资产合计	1,665,678,963.36	1,463,373,127.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,050,000.00	10,550,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	926,496,266.88	290,480,420.03

长期股权投资		
投资性房地产	3,694,662.00	270,377.08
固定资产	737,436,682.58	750,724,317.92
在建工程	5,411,570.00	13,045,449.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,269,130.56	32,439,739.91
开发支出		
商誉	296,278,562.27	296,278,562.27
长期待摊费用	639,989.85	759,894.57
递延所得税资产	24,421,756.82	10,733,083.51
其他非流动资产	24,910,180.42	22,625,620.09
非流动资产合计	2,131,608,801.38	1,427,907,464.91
资产总计	3,797,287,764.74	2,891,280,592.30
流动负债：		
短期借款	759,100,000.00	377,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,663,680.00	66,000,000.00
应付账款	561,881,687.92	388,158,042.55
预收款项	10,617,838.81	8,962,224.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,329,035.58	12,172,147.45
应交税费	68,903,324.88	51,950,954.02
应付利息	1,461,899.35	887,670.87
应付股利		
其他应付款	8,534,241.11	31,155,282.15

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,270,655.72	7,500,000.00
其他流动负债	2,234,385.77	1,787,500.00
流动负债合计	1,721,996,749.14	946,073,821.10
非流动负债：		
长期借款	5,580,000.00	33,580,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	34,236,156.79	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,932,064.12	17,875,000.03
递延所得税负债	108,300.56	
其他非流动负债	3,779,491.56	
非流动负债合计	63,636,013.03	51,455,000.03
负债合计	1,785,632,762.17	997,528,821.13
所有者权益：		
股本	329,653,221.00	329,653,221.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,359,296,207.78	1,359,296,207.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	14,655,398.57
一般风险准备		
未分配利润	283,825,593.30	163,086,079.58

归属于母公司所有者权益合计	1,987,995,579.33	1,866,690,906.93
少数股东权益	23,659,423.24	27,060,864.24
所有者权益合计	2,011,655,002.57	1,893,751,771.17
负债和所有者权益总计	3,797,287,764.74	2,891,280,592.30

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

2、母公司资产负债表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,001,001.35	117,147,933.34
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	7,278,803.19	4,638,390.51
应收账款	141,356,977.89	161,594,513.48
预付款项	8,255,255.32	3,991,224.10
应收利息	5,803,228.21	
应收股利	6,432,758.60	5,610,293.35
其他应收款	6,078,003.55	1,933,332.53
存货	104,314,832.12	120,704,001.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,677,089.68	23,836,768.67
流动资产合计	492,197,949.91	439,456,457.20
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,291,626,976.56	1,307,466,022.55
投资性房地产	3,694,662.00	270,377.08
固定资产	450,222,533.11	461,471,723.59
在建工程	3,716,420.00	8,816,385.32

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,926,322.28	18,857,046.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,803,375.15	4,746,936.61
其他非流动资产	489,148,612.55	11,417,646.09
非流动资产合计	2,281,138,901.65	1,823,046,137.64
资产总计	2,773,336,851.56	2,262,502,594.84
流动负债：		
短期借款	596,000,000.00	271,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	270,200,000.00	54,000,000.00
应付账款	27,323,450.43	76,413,755.85
预收款项	7,871,119.64	22,846,587.17
应付职工薪酬	4,067,605.00	4,451,150.01
应交税费	922,494.07	866,333.08
应付利息	1,169,038.10	589,624.20
应付股利		
其他应付款	1,130,027.12	30,180,805.28
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,270,655.72	
其他流动负债	2,122,338.71	1,787,500.00
流动负债合计	928,076,728.79	462,135,755.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	34,236,156.79	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,101,048.43	17,875,000.03
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,779,491.56	
非流动负债合计	57,116,696.78	17,875,000.03
负债合计	985,193,425.57	480,010,755.62
所有者权益：		
股本	329,653,221.00	329,653,221.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,361,666,639.79	1,361,666,639.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	14,655,398.57
未分配利润	81,603,007.95	76,516,579.86
所有者权益合计	1,788,143,425.99	1,782,491,839.22
负债和所有者权益总计	2,773,336,851.56	2,262,502,594.84

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

3、合并利润表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,357,490,739.39	701,923,114.59
其中：营业收入	1,357,490,739.39	701,923,114.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,227,926,655.26	662,555,499.14

其中：营业成本	1,065,833,077.38	556,738,783.34
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		
营业税金及附加	27,357,120.11	3,420,546.94
销售费用	26,564,459.70	25,751,167.52
管理费用	93,140,662.92	57,025,411.01
财务费用	-5,577,932.53	15,935,423.96
资产减值损失	20,609,267.68	3,684,166.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	433,202.24	
投资收益（损失以“－”号填列）	6,764,749.29	127,053.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,762,035.66	39,494,668.89
加：营业外收入	5,975,625.38	9,702,450.02
其中：非流动资产处置利得	110,369.15	44,334.81
减：营业外支出	1,354,659.99	1,683,290.62
其中：非流动资产处置损失	315,172.90	557,035.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	141,383,001.05	47,513,828.29
减：所得税费用	17,970,500.31	12,431,693.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,412,500.74	35,082,134.90
归属于母公司所有者的净利润	121,304,672.40	31,350,531.97
少数股东损益	2,107,828.34	3,731,602.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,412,500.74	35,082,134.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,304,672.40	31,350,531.97
归属于少数股东的综合收益总额	2,107,828.34	3,731,602.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.16
（二）稀释每股收益	0.37	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

4、母公司利润表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	349,333,177.35	452,953,592.89
减：营业成本	319,420,520.63	377,068,214.60
营业税金及附加	443,142.83	855,050.84
销售费用	17,639,912.32	19,155,404.34
管理费用	34,710,826.72	30,528,140.26
财务费用	11,025,881.20	16,758,769.82
资产减值损失	2,300,323.34	2,136,014.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	31,162,248.86	5,737,346.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,045,180.83	12,189,345.34
加：营业外收入	2,662,976.97	4,969,168.61
其中：非流动资产处置利得	102,364.64	313,330.64
减：营业外支出	821,823.08	663,644.22
其中：非流动资产处置损失	255,148.35	463,205.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,204,026.94	16,494,869.73
减：所得税费用	-8,855,613.71	2,167,662.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,651,586.77	14,327,207.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单		

位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,651,586.77	14,327,207.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

5、合并现金流量表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	819,196,286.65	794,666,047.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,208,559.14	14,800,494.27
收到其他与经营活动有关的现金	20,855,338.14	27,430,275.32
经营活动现金流入小计	852,260,183.93	836,896,817.33
购买商品、接受劳务支付的现金	759,919,089.33	536,514,029.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	143,691,979.94	124,473,941.10
支付的各项税费	60,464,737.73	35,744,448.82
支付其他与经营活动有关的现金	173,050,311.16	42,172,485.97
经营活动现金流出小计	1,137,126,118.16	738,904,905.44
经营活动产生的现金流量净额	-284,865,934.23	97,991,911.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,530,668.77	127,053.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,783.26	282,520.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,081,482.70	
收到其他与投资活动有关的现金	4,403,062.75	14,120,000.00
投资活动现金流入小计	34,606,997.48	14,529,573.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,616,561.42	148,088,969.44
投资支付的现金	57,121,067.08	1,500,000.00
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		188,178,133.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,737,628.50	337,767,103.23
投资活动产生的现金流量净额	-80,130,631.02	-323,237,529.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	267,522,714.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	872,100,000.00	306,287,936.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	125,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	999,100,000.00	573,810,651.42
偿还债务支付的现金	523,000,000.00	341,787,936.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,549,638.56	32,206,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,266,691.90	1,923,894.40
支付其他与筹资活动有关的现金	84,611,067.49	
筹资活动现金流出小计	645,160,706.05	373,994,536.48
筹资活动产生的现金流量净额	353,939,293.95	199,816,114.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,463,426.72	521,583.14
五、现金及现金等价物净增加额	-7,593,844.58	-24,907,919.69
加：期初现金及现金等价物余额	145,865,705.05	170,773,624.74
六、期末现金及现金等价物余额	138,271,860.47	145,865,705.05

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

6、母公司现金流量表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	397,037,849.89	457,608,004.08
收到的税费返还	11,151,920.57	14,103,910.25
收到其他与经营活动有关的现金	1,685,568.65	5,179,347.94
经营活动现金流入小计	409,875,339.11	476,891,262.27
购买商品、接受劳务支付的现金	150,499,395.57	304,890,308.57
支付给职工以及为职工支付的现金	61,792,709.98	68,380,775.88
支付的各项税费	6,527,133.93	9,293,408.65
支付其他与经营活动有关的现金	29,033,910.03	27,774,564.55
经营活动现金流出小计	247,853,149.51	410,339,057.65
经营活动产生的现金流量净额	162,022,189.60	66,552,204.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	21,330,532.40	127,053.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		273,576.28
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	3,460,000.00	14,120,000.00
投资活动现金流入小计	24,790,532.40	14,520,629.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,923,687.81	88,428,312.73
投资支付的现金	32,631,419.32	200,204,856.11
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	476,268,780.56	
投资活动现金流出小计	545,823,887.69	288,633,168.84
投资活动产生的现金流量净额	-521,033,355.29	-274,112,539.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		267,522,714.94
取得借款收到的现金	706,000,000.00	302,287,936.48

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	756,000,000.00	569,810,651.42
偿还债务支付的现金	381,000,000.00	336,287,936.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,513,555.73	28,510,762.59
支付其他与筹资活动有关的现金	3,493,187.49	
筹资活动现金流出小计	411,006,743.22	364,798,699.07
筹资活动产生的现金流量净额	344,993,256.78	205,011,952.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,338,810.25	475,243.29
五、现金及现金等价物净增加额	-10,679,098.66	-2,073,138.86
加：期初现金及现金等价物余额	90,147,933.34	92,221,072.20
六、期末现金及现金等价物余额	79,468,834.68	90,147,933.34

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	329,653,221.00				1,359,296,207.78					14,655,398.57		163,086,079.58	27,060,864.24	1,893,751,771.17
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	329,653,221.00				1,359,296,207.78				14,655,398.57		163,086,079.58	27,060,864.24	1,893,751,771.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									565,158.68		120,739,513.72	-3,401,441.00	117,903,231.40
（一）综合收益总额											121,304,672.40	2,107,828.34	123,412,500.74
（二）所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1．股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									565,158.68		-565,158.68	-4,595,991.90	-4,595,991.90
1．提取盈余公积									565,158.68		-565,158.68		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-4,595,991.90	-4,595,991.90
4．其他													
（四）所有者权												3,329	3,329

益内部结转												,300. 00	,300. 00
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他												3,329 ,300. 00	3,329 ,300. 00
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-7,24 2,577 .44	-7,24 2,577 .44
四、本期期末余额	329, 653, 221. 00				1,359 ,296, 207.7 8				15,22 0,557 .25		283,8 25,59 3.30	23,65 9,423 .24	2,011 ,655, 002.5 7

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

7、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分 配利 润	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	191,409,229.00				461,348,124.48					13,222,677.81		142,738,729.82	25,466,921.76	834,185,682.87

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	191,409,229.00				461,348,124.48				13,222,677.81		142,738,729.82	25,466,921.76	834,185,682.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	138,243,992.00				897,948,083.30				1,432,720.76		20,347,349.76	1,593,942.48	1,059,566,088.30
（一）综合收益总额											31,350,531.97	3,731,602.93	35,082,134.90
（二）所有者投入和减少资本	138,243,992.00				897,948,083.30								1,036,192,075.30
1．股东投入的普通股	138,243,992.00				897,948,083.30								1,036,192,075.30
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									1,432,720.76		-11,003,182.21	-2,137,660.45	-11,708,121.90
1．提取盈余公积									1,432,720.76		-1,432,720.76		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,570,461.45	-2,137,660.45	-11,708,121.90
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	329,653,221.00				1,359,296,207.78			14,655,398.57		163,086,079.58	27,060,864.24		1,893,751,771.17

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	329,653,221.00				1,361,666,639.79				14,655,398.57	76,516,579.86	1,782,491,839.22
加：会计政											

策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	329,653,221.00				1,361,666,639.79				14,655,398.57	76,516,579.86	1,782,491,839.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									565,158.68	5,086,428.09	5,651,586.77
（一）综合收益总额										5,651,586.77	5,651,586.77
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									565,158.68	-565,158.68	
1．提取盈余公积									565,158.68	-565,158.68	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转											

增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	329,653,221.00				1,361,666,639.79				15,220,557.25	81,603,007.95	1,788,143,425.99

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

8、母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：山东丽鹏股份有限公司

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	191,409,229.00				463,718,556.49				13,222,677.81	73,192,554.44	741,543,017.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	191,409,229.00				463,718,556.49				13,222,677.81	73,192,554.44	741,543,017.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	138,243,992.00				897,948,083.30				1,432,720.76	3,324,025.42	1,040,948,821.48
（一）综合收益总额										14,327,207.76	14,327,207.63

										63	
(二)所有者投入和减少资本	138,243,992.00				897,948,083.30						1,036,192,075.30
1. 股东投入的普通股	138,243,992.00				897,948,083.30						1,036,192,075.30
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									1,432,720.76	-11,003,182.21	-9,570,461.45
1. 提取盈余公积									1,432,720.76	-1,432,720.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,570,461.45	-9,570,461.45
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	329,653,221.00				1,361,666,639.79				14,655,398.57	76,516,579.86	1,782,491,839.22
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

法定代表人：孙鲲鹏

主管会计工作负责人：张国平

会计机构负责人：张国平

三、公司基本情况

（一）公司概况

山东丽鹏股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由山东丽鹏包装有限公司整体变更设立的股份有限公司。山东丽鹏包装有限公司原名烟台市丽鹏包装有限责任公司，成立于 1995 年 2 月，设立时注册资本 500 万元，1998 年 3 月注册资本变更为 3000 万元。

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

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

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

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

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

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

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

公司住所为烟台市牟平区姜格街道办事处丽鹏路 1 号，公司法定代表人为孙鲲鹏。

公司经营范围：

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

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

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

本公司实际控制人为孙世尧家族，持有本公司 28.66%的股权。

本财务报表由公司董事会决议批准于 2016 年 3 月 15 日报出。

（二）合并报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	地址	持股比例(%)
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	100.00
烟台和俊制盖有限公司	烟台市牟平区姜格庄镇郭革庄村	72.41
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇八龙桥雅苑1号楼102室	74.99
新疆军鹏制盖有限公司	新源县肖尔布拉克	60.00
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州古井镇	100.00
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道F006号	85.71
烟台丽鹏包装有限公司	芝罘区环海路89号2号路6号	100.00
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
大冶市劲鹏制盖有限公司	大冶市罗桥办十里铺村	100.00
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村155号7-1	100.00
湘乡渝华生态农业发展有限公司	湖南省湘乡市月山镇胜利村太平岭	100.00
深圳在乎传媒科技有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	60.00
烟台聚融投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号	100.00
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区回风小区龙舌坝村江南尚城5#商业楼3楼	80.00
安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	100.00
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路506号	65.00
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	100.00
烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路1号	100.00
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城东大街289号2504号	51.00

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1) 同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者

权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围

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

2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

4) 合并取得子公司会计处理

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

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

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

5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

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

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

2) 外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市

场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产

价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

3)金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

4)金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

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

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

②公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；

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

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

11、应收款项

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单笔金额占应收款项余额 10%以上且单笔金额在 500 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
------------------	--

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

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、低值易耗品等。

2) 存货取得和发出的计价方法

- (1) 原材料中主要材料入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算。
- (2) 低值易耗品采用一次摊销法核算。

3) 存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4) 存货跌价准备

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

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

13、划分为持有待售资产

1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的非流动资产，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

1) 初始投资成本确定

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

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

2) 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算

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

（2）权益法核算

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

允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

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

3) 长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

6) 长期股权投资处置

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
土地使用权	尚可使用年限	
房屋及建筑物	30	3.00

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

4) 投资性房地产的减值准备

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

16、固定资产

1) 确认条件

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

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

2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	4.5-1.9
通用设备	年限平均法	10-12	5%	9.50-7.92

运输工具	年限平均法	8-12	5%	11.88-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50

17、在建工程

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

2) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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

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

18、借款费用

1) 借款费用资本化的原则

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 资本化金额的计算方法

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 无形资产使用寿命的确定及复核

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

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

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

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

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

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

2) 离职后福利的会计处理方法

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

3) 辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1) 预计负债的确认原则

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

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

2) 预计负债的计量方法

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

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

26、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 权益工具公允价值的确定

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

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

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

2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

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

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

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

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

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

3) 以现金结算的股份支付的会计处理

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

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

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

4) 股份支付计划的修改、终止

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、收入

1) 确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

2) 提供劳务确认收入的原则

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

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

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

3) 让渡资产使用权确认收入的原则

(1) 在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权收入确认依据

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4) 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

5) 收入确认的具体方法

公司产品收入按照协议或合同将产品交付客户，客户按合同或协议约定确认收货，产品价格经双方确认，公司开具销售

发票后，确认收入的实现。

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

(2) 外销铝盖、塑料盖、铝塑结合盖等包装产品报关出口完成，确认收入实现。

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

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

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

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

(7) BT 项目核算方法

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

具体核算时，本公司对同时提供建造服务的 BT 项目，建造期间发生的项目成本在“长期应收款”中归集，并按《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认于建造相关的收入和成本。长期应收款—BT 项目按以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量，实际利率根据合同约定收取的回购款项（含融资财务费用、投资补偿）在未来现金流量折现利率确认。

(8) BOT 项目核算方法

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

29、政府补助

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，递延收益自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。递延收益摊销期限的起点是“相关资产可供使用时”，摊销的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”，相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废）的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益，不再递延。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

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

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	6%、17%
营业税	工程、养护收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆华宇园林有限公司	15%
公司及其他子公司	25%

2、税收优惠

1) 根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售为免税农产品免征增值税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》

的规定，子公司重庆华宇园林有限公司苗木销售所得免征企业所得税。

3) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2013]33 号文《关于保利民爆济南科技有限公司等 322 家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司 2012 年度被认定为高新技术企业，执行 15%企业所得税税率，有效期 3 年，优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。2015 年开始公司执行 25%企业所得税税率。

4) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），子公司重庆华宇园林有限公司的业务符合《产业结构调整指导目录》（2011 年本）鼓励类产业中第二十二款“城市基础设施”第 13 项“城镇园林绿化及生态小区建设”的列举范围，且鼓励类收入占总收入的 70%以上。根据国家税务总局

《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告[2012]12 号）规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录》范围的，经税务机关确认后，企业所得税可按照 15%税率缴纳。2012 年度、2013 年度、2014 年度经主管税务机关同意，享受西部大开发税收优惠政策，2015 年向主管税务机关备案后，仍按 15%计缴企业所得税。

3、其他

1)增值税：

- （1）公司及子公司除华宇园林的设计收入外,均按应税收入 17%的计缴增值税。
- （2）公司子公司重庆华宇园林有限公司设计收入按现代服务业执行 6%的增值税税率。

2)营业税：华宇园林园林工程收入按应税收入的 3%计征；

3)城建税：

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

4)教育费附加：按应缴流转税额的 3%计征；

5)地方教育费附加：按应缴流转税额的 2%计征；

6)地方水利建设基金：按应缴流转税额的 1%计征；

7)企业所得税：

- （1）子公司重庆华宇园林有限公司适用 15%的所得税率。
- （2）公司及其他子公司适用 25%的所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	525,338.38	657,392.15
银行存款	137,856,169.85	145,208,312.90
其他货币资金	133,506,198.91	38,000,000.00
合计	271,887,707.14	183,865,705.05

其他说明

1）其他货币资金按明细项目列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	133,495,846.67	38,000,000.00
股票账户资金	10,352.24	
合 计	133,506,198.91	38,000,000.00

2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	133,495,846.67	38,000,000.00
用于质押的定期存款	120,000.00	
合 计	133,615,846.67	38,000,000.00

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,422,850.00	
合计	3,422,850.00	

其他说明：

交易性金融资产系子公司深圳在乎传媒科技有限公司期末持有A股上市公司股票。

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,078,803.19	9,656,390.51
合计	8,078,803.19	9,656,390.51

2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

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

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	56,182,671.29	0.00
合计	56,182,671.29	0.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

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

5、应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	437,562,619.07	100.00%	39,705,868.01	9.07%	397,856,751.06	444,265,406.14	100.00%	28,744,441.54	6.47%	415,520,964.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	437,562,619.07	100.00%	39,705,868.01	9.07%	397,856,751.06	444,265,406.14	100.00%	28,744,441.54	6.47%	415,520,964.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,102,382.96	9,805,119.15	5.00%
1 至 2 年	214,336,170.88	21,433,617.10	10.00%
2 至 3 年	12,434,026.29	2,486,805.26	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	12,125,412.94	3,637,623.88	30.00%
4 至 5 年	443,846.76	221,923.38	50.00%
5 年以上	2,120,779.24	2,120,779.24	100.00%
合计	437,562,619.07	39,705,868.01	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,224,839.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
肥城市住房和城乡建设局	212,482,615.46	48.56	19,527,032.28
菲律宾马龙酒厂	16,037,760.74	3.66	801,888.04
重庆民信建设(集团)有限公司	13,114,347.06	3.00	782,786.05
陕西省通达公路建设集团有限责任公司	11,968,168.00	2.73	598,408.40
重庆悦来投资发展有限公司	10,047,557.30	2.30	1,004,755.73
合 计	263,650,448.56	60.25	22,714,870.50

注：按欠款方集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的应收账款的期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例，以及相

应计提的坏账准备期末余额。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、预付款项

1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,275,769.05	95.29%	8,248,803.41	98.00%
1 至 2 年	478,573.56	4.04%	97,700.94	1.16%
2 至 3 年	78,151.23	0.66%	38,427.62	0.46%
3 年以上	308.87	0.01%	32,350.03	0.38%
合计	11,832,802.71	--	8,417,282.00	--

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 的关系	金额	年限	占预付款项总 额的比例 (%)	未结算原因
中铝河南洛阳铝加工有限公司	非关联方	3,859,238.49	1年以内	32.61	尚未到货
道恩集团有限公司	非关联方	1,812,839.68	1年以内	15.32	尚未到货
中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司	非关联方	601,500.00	1年以内	5.08	尚未到货
成都高普企业管理有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	4.23	合同尚未执行
四川省星达包装设备制造有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	3.38	尚未到货
合 计		7,173,578.17		60.62	

其他说明：

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

7、应收利息

8、应收股利

9、其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	179,219,621.36	100.00%	12,727,882.16	7.10%	166,491,739.20	78,681,580.20	100.00%	7,313,509.77	9.30%	71,368,070.43
合计	179,219,621.36	100.00%	12,727,882.16	7.10%	166,491,739.20	78,681,580.20	100.00%	7,313,509.77	9.30%	71,368,070.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	125,420,192.78	6,271,708.90	5.00%
1 至 2 年	46,509,235.47	4,650,923.54	10.00%
2 至 3 年	5,609,916.84	1,121,983.37	20.00%
3 至 4 年	924,299.88	277,289.96	30.00%
4 至 5 年	700,000.00	350,000.00	50.00%
5 年以上	55,976.39	55,976.39	100.00%
合计	179,219,621.36	12,727,882.16	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,414,623.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,815,712.20	1,862,133.52
保证金	175,144,915.55	74,632,918.55
备用金	1,106,648.07	1,445,675.79
其他往来	1,152,345.54	740,852.34
合计	179,219,621.36	78,681,580.20

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆城建控股(集团)有限责任公司	履约保证金	31,460,000.00	1 年以内	17.55%	1,573,000.00
重庆商社润物现代农业开发有限公司	履约保证金	30,000,000.00	1 年以内	16.74%	1,500,000.00
莱芜市雪野湖旅游产业发展有限	履约保证金	30,000,000.00	1-2 年	16.74%	3,000,000.00

公司					
重庆国能投资开发有限公司	履约保证金	20,000,000.00	1 年以内	11.16%	1,000,000.00
陕西省通达公路建设集团有限责任公司	履约保证金	12,000,000.00	1-2 年	6.70%	1,200,000.00
合计	--	123,460,000.00	--	68.89%	8,273,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- (1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。
- (2) 报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。
- (3) 报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

10、存货

1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,873,400.19		56,873,400.19	76,823,198.40		76,823,198.40
在产品	21,833,764.94		21,833,764.94	13,384,383.67		13,384,383.67
库存商品	119,945,254.31	2,326,190.99	117,619,063.32	117,441,960.35	707,330.55	116,734,629.80
周转材料	1,208,029.19		1,208,029.19	823,977.97		823,977.97
消耗性生物资产	5,310,660.00		5,310,660.00	7,073,060.00		7,073,060.00
建造合同形成的已完工未结算资产	594,424,275.64		594,424,275.64	530,146,030.75		530,146,030.75
合计	799,595,384.27	2,326,190.99	797,269,193.28	745,692,611.14	707,330.55	744,985,280.59

2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	707,330.55	1,969,804.57		350,944.13		2,326,190.99
合计	707,330.55	1,969,804.57		350,944.13		2,326,190.99

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

3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	1,435,542,066.40
累计已确认毛利	582,129,159.76
已办理结算的金额	1,423,246,950.52
建造合同形成的已完工未结算资产	594,424,275.64

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期待摊费用	120,247.52	705,828.72
合计	120,247.52	705,828.72

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	135,872.55	27,439,449.57
预缴税费	2,555,238.70	1,414,155.92
待摊费用	6,027,758.01	
合计	8,718,869.26	28,853,605.49

14、可供出售金融资产

1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	12,050,000.00		12,050,000.00	10,550,000.00		10,550,000.00
按成本计量的	12,050,000.00		12,050,000.00	10,550,000.00		10,550,000.00
合计	12,050,000.00		12,050,000.00	10,550,000.00		10,550,000.00

2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川融圣投资管理股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					3.57%	1,500,000.00
四川泸美供应链管理有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					13.04%	
成都商业银行蒲江鹤山分理处	550,000.00			550,000.00					0.01%	
合计	10,550,000.00	1,500,000.00		12,050,000.00					--	1,500,000.00

15、持有至到期投资

16、长期应收款

1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目核算的长期应收款	926,496,266.88		926,496,266.88	290,480,420.03		290,480,420.03	
合计	926,496,266.88		926,496,266.88	290,480,420.03		290,480,420.03	--

17、长期股权投资

单位：元

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

18、投资性房地产

1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	151,580.27	239,088.00		390,668.27
2.本期增加金额	3,417,547.27	506,736.00		3,924,283.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,417,547.27	506,736.00		3,924,283.27
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,569,127.54	745,824.00		4,314,951.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	81,390.15	38,901.04		120,291.19
2.本期增加金额	479,147.59	20,850.76		499,998.35
(1) 计提或摊销	10,895.17	10,608.00		21,503.17
(2) 固定资产及无形资产转入	468,252.42	10,242.76		478,495.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	560,537.74	59,751.80		620,289.54
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	3,008,589.80	686,072.20		3,694,662.00
2.期初账面价值	70,190.12	200,186.96		270,377.08

2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

19、固定资产

1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	347,528,816.40	536,582,385.46	20,308,100.00	24,037,069.84	928,456,371.70
2.本期增加金额	27,395,226.19	81,309,487.56	3,810,715.82	3,701,653.52	116,217,083.09
（1）购置	3,262,998.30	77,590,423.35	3,810,715.82	3,701,653.52	88,365,790.99
（2）在建工程转入	24,132,227.89	3,719,064.21			27,851,292.10
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	3,447,582.27	66,817,770.23	3,205,421.70	733,014.40	74,203,788.60
（1）处置或报废	30,035.00	66,817,770.23	3,205,421.70	733,014.40	70,786,241.33
（2）转入投资性房地产	3,417,547.27				3,417,547.27
4.期末余额	371,476,460.32	551,074,102.79	20,913,394.12	27,005,708.96	970,469,666.19
二、累计折旧					
1.期初余额	28,419,083.22	130,830,508.53	10,131,943.41	8,350,518.62	177,732,053.78
2.本期增加金额	9,271,430.33	57,638,164.25	2,322,786.99	3,171,427.04	72,403,808.61

额					
(1) 计提	9,271,430.33	57,638,164.25	2,322,786.99	3,171,427.04	72,403,808.61
3.本期减少金额	497,386.37	13,465,821.33	2,567,511.22	572,159.86	17,102,878.78
(1) 处置或报废	29,133.95	13,465,821.33	2,567,511.22	572,159.86	16,634,626.36
(2) 转入投资性房地产	468,252.42	0.00	0.00	0.00	468,252.42
4.期末余额	37,193,127.18	175,002,851.45	9,887,219.18	10,949,785.80	233,032,983.61
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	334,283,333.14	376,071,251.34	11,026,174.94	16,055,923.16	737,436,682.58
2.期初账面价值	319,109,733.18	405,751,876.93	10,176,156.59	15,686,551.22	750,724,317.92

2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	20,751,378.33	1,972,483.91		18,778,894.42	

3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
铝板厂、模具厂厂房	3,008,589.80

5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽鹏股份-瓶盖厂新车间	18,146,737.88	正在办理
丽鹏股份-新研发 2# 厂房	9,916,891.60	正在办理
丽鹏股份-新招待所	12,796,719.03	正在办理
丽鹏股份-新办公大楼	36,857,153.49	正在办理
丽鹏股份-中盛国际接待中心	6,039,162.00	正在办理
海川制盖-科技园	2,918,137.44	正在办理
海川制盖-楼房	7,810,774.35	正在办理
泸州丽鹏-厂房	17,855,914.58	正在办理
泸州丽鹏-套房	1,463,210.23	正在办理
泸州丽鹏-员工宿舍	2,907,380.75	正在办理
亳州丽鹏-厂房	31,937,618.14	正在办理
亳州丽鹏-仓库	16,827,373.43	正在办理
亳州丽鹏-办公楼	11,516,351.19	正在办理
亳州丽鹏-职工食堂	2,382,053.29	正在办理
大冶劲鹏-房屋	13,865,441.65	正在办理
合计	193,240,919.05	

其他说明

- (1) 2015 年 12 月 31 日，公司账面原值 20,475,973.18 元的房屋建筑物已设定抵押。
- (2) 报告期公司固定资产未发生减值情况,故未计提减值准备。
- (3) 2015 年度在建工程转入增加固定资产原值为 27,851,292.10 元。
- (4) 报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (5) 售后回租固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	57,122,641.50	1,938,089.62		55,184,551.88	

20、在建工程

1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铝塑厂新喷涂车间	3,486,420.00		3,486,420.00			
其他零星工程	1,030,000.00		1,030,000.00	87,657.00		87,657.00
设备安装工程	895,150.00		895,150.00	4,229,064.21		4,229,064.21
光伏大棚光伏发电项目				124,339.62		124,339.62
新招待所				8,604,388.70		8,604,388.70
合计	5,411,570.00	0.00	5,411,570.00	13,045,449.53		13,045,449.53

2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亳州厂房翻新			1,067,358.98	1,067,358.98								其他
铝塑厂新喷涂车间			3,486,420.00			3,486,420.00						其他
其他零星工程		87,657.00	4,296,963.96	3,354,620.96		1,030,000.00						其他
设备安装工程		4,229,064.21	385,150.00	3,719,064.21		895,150.00						其他
职工公寓			2,527,589.51	2,527,589.51								其他

改扩建												
新建 停车场			659,12 6.50	659,12 6.50								其他
光伏 大棚 光伏发电 项目		124,33 9.62	11,956 .00		136,29 5.62							其他
南厂 区传 达室			698,44 0.98	698,44 0.98								其他
办公 楼党 建办 改建			945,93 7.57	945,93 7.57								其他
瓶盖 厂南 车间			1,919, 438.27	1,919, 438.27								其他
新招 待所		8,604, 388.70	4,355, 326.42	12,959 ,715.1 2								其他
合计		13,045 ,449.5 3	20,353 ,708.1 9	27,851 ,292.1 0	136,29 5.62	5,411, 570.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

- (1) 报告期公司无借款费用资本化的情况。
- (2) 报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	35,522,387.20			230,161.75	80,000.00	35,832,548.95
2.本期增加金额				87,233.00	69,549,458.50	69,636,691.50
（1）购置				87,233.00		87,233.00
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）其他					69,549,458.50	69,549,458.50
3.本期减少金额	506,736.00					506,736.00
（1）处置						
（2）转入投资性房地产	506,736.00					506,736.00
4.期末余额	35,015,651.20			317,394.75	69,629,458.50	104,962,504.45
二、累计摊销						
1.期初余额	3,277,026.76			60,982.70	54,799.58	3,392,809.04
2.本期增	709,877.36			53,003.27	547,926.98	1,310,807.61

加金额						
(1) 计提	709,877.36			53,003.27	547,926.98	1,310,807.61
3.本期减少金额	10,242.76					10,242.76
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	10,242.76					10,242.76
4.期末余额	3,976,661.36			113,985.97	602,726.56	4,693,373.89
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	31,038,989.84			203,408.78	69,026,731.94	100,269,130.56
2.期初账面价值	32,245,360.44			169,179.05	25,200.42	32,439,739.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

- (1) 报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- (2) 2015 年 12 月 31 日，公司账面原值 9,828,000.00 元的土地使用权已设定抵押。

(3) 本期增加的其他无形资产为子公司重庆华宇园林 BOT 项目北部新区苗木生态园开始运营转入。

26、开发支出

27、商誉

1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
重庆华宇园林有限公司	296,278,562.27					296,278,562.27
合计	296,278,562.27					296,278,562.27

2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉系公司于 2014 年非同一控制下企业合并重庆华宇园林有限公司形成。

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

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

对重庆华宇园林有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了公司平均毛利率，重庆华宇园林有限公司 2014 年-2016 年存在业绩承诺，2016 年承诺 30% 的业绩增长，2014 年及 2015 年业绩均达到了承诺，所以假设 2016 年增长率为 30%，假设其他年度预测期增长率为 10%。

经减值测试，本期期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	692,813.54		99,677.52		593,136.02
房屋租赁费	67,081.03		20,227.20		46,853.83
合计	759,894.57		119,904.72		639,989.85

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	6,097,493.76	1,524,373.44	8,830,807.28	1,153,014.60
可抵扣亏损	30,775,416.09	7,695,719.40	3,071,316.06	767,829.01
坏账准备	52,433,750.17	9,078,503.77	33,794,538.19	5,709,860.64
递延收益	22,166,449.88	5,541,612.46	19,662,500.03	2,949,375.00
存货跌价准备	2,326,190.99	581,547.75	707,330.55	153,004.26
合计	113,799,300.89	24,421,756.82	66,066,492.11	10,733,083.51

2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	433,202.24	108,300.56		
合计	433,202.24	108,300.56		

3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,421,756.82		10,733,083.51
递延所得税负债		108,300.56		

4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		1,611,218.42
坏账准备		2,263,413.12
合计		3,874,631.54

5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		707,661.28	
2019 年		903,557.14	
合计		1,611,218.42	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	6,686,498.42	10,901,938.09
预付土地款	18,223,682.00	10,223,682.00
预付投资款		1,500,000.00
合计	24,910,180.42	22,625,620.09

31、短期借款

1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000.00	
抵押借款	3,000,000.00	
保证借款	305,000,000.00	107,500,000.00
信用借款	426,000,000.00	245,000,000.00
保证、抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	759,100,000.00	377,500,000.00

短期借款分类的说明：

（1）保证抵押借款由重庆市农业担保有限公司提供担保；重庆华宇园林有限公司以应收账款、公司苗木，股东汤于以房地产为抵押作反担保抵押；汤于、汤洪波及其配偶卫红丽提供自然人保证反担保。

（2）本期保证借款由山东丽鹏股份有限公司、汤于、汤洪波、赖力、孙世尧、大冶市劲鹏制盖有限公司、成都海川制盖有限公司提供担保。

（3）质押借款为烟台聚融投资有限公司的定期存单质押借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,000,000.00	
银行承兑汇票	217,663,680.00	66,000,000.00
合计	277,663,680.00	66,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	328,628,967.99	317,103,363.38
1 至 2 年（含 2 年）	191,863,257.54	68,473,939.63
2 至 3 年（含 3 年）	40,189,359.36	380,472.60
3 年以上	1,200,103.03	2,200,266.94
合计	561,881,687.92	388,158,042.55

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰安市太平建筑安装工程有限公司应付款	23,722,074.63	此供应商为肥城各项目劳务供应商,因肥城项目回款滞后,导致支付供应商的货款滞后。
蓬莱哥顿木业有限公司应付款	17,464,971.34	此供应商为肥城各项目材料供应商,因肥城项目回款滞后,导致支付供应商的货款滞后。
合计	41,187,045.97	--

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

(2) 期末金额较大的应付款明细情况如下：

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额的比例 (%)
渠县浪淘沙建材有限公司	43,060,294.00	7.66
泰安市太平建筑安装工程有限公司	23,722,074.63	4.22
四川卓达建筑劳务有限公司	19,447,200.00	3.46
重庆博达建筑劳务有限公司	19,036,796.36	3.39
蓬莱哥顿木业有限公司	17,464,971.34	3.11
合 计	122,731,336.33	21.84

36、预收款项

1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	10,617,838.81	8,962,224.06
合计	10,617,838.81	8,962,224.06

2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

(1) 预收款项列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,758,020.59	7,079,537.04
1至2年(含2年)	1,261,796.23	568,620.34
2至3年(含3年)	393,679.82	742,582.30
3年以上	1,204,342.17	571,284.38
合 计	10,617,838.81	8,962,224.06

(2) 期末金额较大的预收账款明细情况如下：

单位名称	期末余额	占预收账款期末余额的比例 (%)
泸州聚成福林商贸有限公司	1,331,419.66	12.54
乌兹别克飞龙	495,909.05	4.67
北京忆中品酒业有限公司	486,921.48	4.59
石家庄腾玛酒业有限公司	450,000.00	4.24
湖北银华药用包装材料有限公司	287,174.25	2.70
合 计	3,051,424.44	28.74

(3) 预收款项中无预收有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

37、应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,962,399.98	131,906,690.39	132,697,020.55	11,172,069.82
二、离职后福利-设定提存计划	209,747.47	10,942,177.68	10,994,959.39	156,965.76
合计	12,172,147.45	142,848,868.07	143,691,979.94	11,329,035.58

2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,910,938.75	118,615,373.70	119,376,045.74	11,150,266.71
2、职工福利费		4,342,773.46	4,342,773.46	
3、社会保险费	15,588.53	5,590,694.20	5,606,282.73	
其中：医疗保险费	14,846.22	4,457,086.56	4,471,932.78	
工伤保险费	556.73	702,174.59	702,731.32	
生育保险费	185.58	431,433.05	431,618.63	
4、住房公积金		845,717.00	845,717.00	
5、工会经费和职工教育经费	35,872.70	2,506,012.03	2,520,081.62	21,803.11
其他		6,120.00	6,120.00	
合计	11,962,399.98	131,906,690.39	132,697,020.55	11,172,069.82

3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	206,035.92	10,241,558.53	10,290,628.69	156,965.76
2、失业保险费	3,711.55	700,619.15	704,330.70	

合计	209,747.47	10,942,177.68	10,994,959.39	156,965.76
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

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

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,489,676.94	1,299,845.57
营业税	44,451,634.87	30,293,971.15
企业所得税	14,569,135.50	14,675,492.57
个人所得税	24,484.39	19,254.76
城市维护建设税	3,369,244.34	2,356,190.31
印花税	31,394.90	28,952.78
房产税	985,531.67	859,417.07
土地使用税	671,053.13	617,719.76
教育费附加	1,423,753.21	982,354.76
地方教育费附加	847,294.03	555,616.37
地方水利建设基金等	40,121.90	262,138.92
合计	68,903,324.88	51,950,954.02

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,461,899.35	887,670.87
合计	1,461,899.35	887,670.87

40、应付股利

41、其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,370,967.63	726,900.31

往来借款	216,802.38	72,583.10
应退投资款	5,517,834.46	
代扣个人款	229,220.85	366,493.29
其他	1,199,415.79	29,989,305.45
合计	8,534,241.11	31,155,282.15

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

(1) 期末金额较大的其他应付款明细情况如下:

单位名称	性质	欠款时间	金额	占其它应付款 期末总额比例 (%)
香港和俊国际有限公司	应退投资款	1年以内	5,517,834.46	64.66
华莹市华鹏建筑劳务有限公司	保证金	1-2年	300,000.00	3.52
代扣代缴	代扣代缴社保、 公积金	1年以内	170,876.49	2.00
烟台远航物流有限公司	保证金	1年以内	100,000.00	1.17
合 计			6,088,710.95	71.35

(2) 其他应付款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	7,500,000.00
一年内到期的长期应付款	17,270,655.72	
合计	20,270,655.72	7,500,000.00

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	2,234,385.77	1,787,500.00
合计	2,234,385.77	1,787,500.00

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		25,000,000.00
保证、抵押借款	5,580,000.00	8,580,000.00
合计	5,580,000.00	33,580,000.00

长期借款分类的说明：

- (1) 保证借款由汤于、重庆两江新区融资担保有限公司提供担保。
- (2) 保证抵押借款由汤于提供担保；公司以“天安数码城·云谷”8套房产为抵押物进行抵押。

46、应付债券

47、长期应付款

1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款	55,952,316.23	
减：一年内到期的融资租赁款	17,270,655.72	
减：未确认融资费用	4,445,503.72	
合 计	34,236,156.79	

其他说明：

长期应付款为售后回租融资租赁资产长期应付款。

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,875,000.03	4,412,400.00	2,355,335.91	19,932,064.12	
合计	17,875,000.03	4,412,400.00	2,355,335.91	19,932,064.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太阳能光电建筑应用项目	11,458,333.34		1,145,833.32		10,312,500.02	与资产相关
侧光伏发电项目	6,416,666.69	3,460,000.00	753,279.57	334,838.71	8,788,548.41	与资产相关
组合式防伪瓶盖生产线技术改造项目		952,400.00	9,337.25	112,047.06	831,015.69	与资产相关
合计	17,875,000.03	4,412,400.00	1,908,450.14	446,885.77	19,932,064.12	--

其他说明：

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

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

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

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

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	3,779,491.56	
合计	3,779,491.56	

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	329,653,221.00						329,653,221.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,359,296,207.78			1,359,296,207.78
合计	1,359,296,207.78			1,359,296,207.78

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,655,398.57	565,158.68		15,220,557.25
合计	14,655,398.57	565,158.68		15,220,557.25

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,086,079.58	142,738,729.82
调整后期初未分配利润	163,086,079.58	142,738,729.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,304,672.40	31,350,531.97
减：提取法定盈余公积	565,158.68	1,432,720.76
应付普通股股利		9,570,461.45
期末未分配利润	283,825,593.30	163,086,079.58

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,327,898,266.35	1,049,799,136.55	678,587,081.60	537,731,338.35
其他业务	29,592,473.04	16,033,940.83	23,336,032.99	19,007,444.99
合计	1,357,490,739.39	1,065,833,077.38	701,923,114.59	556,738,783.34

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,923,108.58	1,109,166.07
城市维护建设税	2,383,834.65	1,175,552.80
教育费附加	1,136,671.42	598,048.97
地方教育费附加	757,786.00	403,209.30
地方水利基金	106,015.55	75,427.45
堤防费	49,703.91	59,142.35
合计	27,357,120.11	3,420,546.94

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	9,233,739.44	9,527,677.40
差旅费	1,938,664.84	2,097,977.21
广告费	786,849.44	823,160.06
工资及福利	4,296,171.30	4,585,291.97
修理费	637,720.31	758,014.03
经营业务费	7,750,458.36	6,856,171.50
其他	1,920,856.01	1,102,875.35
合计	26,564,459.70	25,751,167.52

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,922,060.08	2,661,801.33
办公费	4,163,010.43	5,697,889.14
财产保险费	3,109,754.28	1,011,557.35
修理费	1,480,859.24	1,083,751.37
经营业务费	6,746,141.18	5,406,511.82
工资及福利	46,240,351.27	25,586,400.73
折旧	9,149,607.53	6,331,085.20
税费	7,486,694.14	5,016,192.62
资产摊销	1,678,612.59	942,265.64
物料消耗及其他	2,290,131.12	2,144,624.51
租赁费	2,940,590.81	150,000.00
咨询服务费	1,932,850.25	993,331.30
合计	93,140,662.92	57,025,411.01

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,857,175.14	20,098,440.43
减：利息收入	42,210,167.02	3,838,028.26
汇兑损益	-3,868,220.90	-521,583.14
手续费及其他	3,643,280.25	196,594.93
合计	-5,577,932.53	15,935,423.96

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,639,463.11	3,016,571.31
二、存货跌价损失	1,969,804.57	667,595.06
合计	20,609,267.68	3,684,166.37

67、公允价值变动收益

单位： 元

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

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	433,202.24	
合计	433,202.24	

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	5,234,080.52	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	
理财收益	30,668.77	127,053.44
合计	6,764,749.29	127,053.44

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	110,369.15	44,334.81	110,369.15
其中：固定资产处置利得	110,369.15	44,334.81	110,369.15
政府补助	4,504,976.85	9,349,936.97	4,504,976.85
其他	1,360,279.38	308,178.24	1,360,279.38
合计	5,975,625.38	9,702,450.02	5,975,625.38

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
"8515 工程" "企业技术 改造项目 补助资金"	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	102,000.00	416,000.00	与收益相关
烟台市牟平区财政	财政局	补助	因从事国家鼓励和	是	否	1,145,833.33	1,787,499.97	与资产相关

局太阳能 光电建筑 应用示范 补助			扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					
烟台市牟 平区科技 局优势企 业培育资 金	科技局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		50,000.00	与收益相 关
烟台市牟 平区财政 局 2013 年 度市级循 环经济及 节能专项 资金	财政局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		53,850.00	与收益相 关
烟台市牟 平区财政 局中小企 业国际市 场开拓资 金	财政局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		45,000.00	与收益相 关
专利补助	科技局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	44,200.00	70,870.00	与收益相 关
中小企业 扶持奖励 资金	财政局	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	2,263.02	24,000.00	与收益相 关
烟台市牟 平区财政	财政局	奖励	因符合地 方政府招	否	否		994,000.00	与收益相 关

局 2013 涉企相关扶持奖励资金			商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
山东知识产权局优势企业培育资金	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	168,800.00	100,000.00	与收益相关
山东省知识产权局专利资助	科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
北京市怀柔区桥梓镇政府北京企业发展财政奖励	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	119,339.00	112,900.00	与收益相关
烟台市牟平区财政局中小企业国际市场开拓资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		26,000.00	与收益相关
烟台市牟平区财政局 2014 年文化产业发展专项资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
烟台市牟平区财政局省级服务业发展资金（外经贸发展）	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		350,000.00	与收益相关

			助					
国家工商行政管理总局商标局引进国际知名品牌奖励资金	科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
蒲江县经济和信息化局纳税奖励	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	57,000.00		与收益相关
蒲江县就业补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	14,300.00	6,600.00	与收益相关
蒲江县人民政府办公室专利补贴	科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,500.00		与收益相关
北京怀柔区财政局残联岗补及超比例奖金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00	32,000.00	与收益相关
北京环保局环境保护基金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶	是	否	8,500.00		与收益相关

			持政策而获得的补助					
泸州市财政局拨发的四川中小企业技术改造扶持资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	460,000.00		与收益相关
泸州市人力资源和社会保障局拨发的稳岗补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	35,228.00		与收益相关
蒲江县经济和信息化局纳税补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,200.00	与收益相关
北京市社会保险事业管理中心社保补贴	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,469.00	与收益相关
新疆建设兵团农四师劳动就业服务中心社保补助	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00	92,440.00	与收益相关
新疆建设兵团农四师中小企业资金开	财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	否	否	500,000.00	35,900.00	与收益相关

拓资金			而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
亳州市市级战略性新兴产业和服务业发展专项资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,130,388.00	与收益相关
重庆市江北区财政局科委科技项目专利补助	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
重庆市知识产权局专利资助补贴	科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,350.00	2,820.00	与收益相关
重庆市江北大石坝街道办事处产业扶持资金	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,270,000.00	与收益相关
烟台市牟平区科技发展计划奖	科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	128,000.00		与收益相关

金太阳示范工程财政补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	753,279.57		与资产相关
技改及固定资产投资补助	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	9,337.25		与资产相关
重庆市江北区财政国库支付中心科技项目费	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
重庆市财政局科研经费	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
重庆市财政局科技计划项目系统款	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
重庆市江北区地方税务局三	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶	是	否	471,046.68		与收益相关

代手续费			持政策而 获得的补 助					
合计	--	--	--	--	--	4,504,976. 85	9,349,936. 97	--

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	315,172.90	557,035.72	315,172.90
其中：固定资产处置损失	315,172.90	557,035.72	315,172.90
对外捐赠	79,784.00	54,000.00	79,784.00
工伤就业补助金	293,600.00	589,634.00	293,600.00
其他	666,103.09	482,620.90	666,103.09
合计	1,354,659.99	1,683,290.62	1,354,659.99

71、所得税费用

1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,550,873.06	15,582,804.70
递延所得税费用	-13,580,372.75	-3,151,111.31
合计	17,970,500.31	12,431,693.39

2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	141,383,001.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,345,750.26
子公司适用不同税率的影响	-15,775,066.22
调整以前期间所得税的影响	1,126,808.18
非应税收入的影响	-880,235.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,591,227.85

公司税率变化的影响	-3,164,624.41
技术开发费加计扣除的影响	-273,359.84
所得税费用	17,970,500.31

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	2,596,526.70	7,562,437.00
利息收入	2,439,182.70	3,838,028.26
往来款及其他	15,819,628.74	16,029,810.06
合计	20,855,338.14	27,430,275.32

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	24,686,396.97	19,749,653.02
销售费用中的现金支出	22,078,764.64	20,598,206.27
往来款及其他	126,285,149.55	1,824,626.68
合计	173,050,311.16	42,172,485.97

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,403,062.75	4,120,000.00
银行理财产品		10,000,000.00
合计	4,403,062.75	14,120,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁租金	50,000,000.00	
股东借款	75,000,000.00	
合计	125,000,000.00	

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资租赁租金	3,493,187.49	
贴现息	6,117,880.00	
股东借款	75,000,000.00	
合计	84,611,067.49	

74、现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	123,412,500.74	35,082,134.90
加：资产减值准备	20,609,267.68	3,684,166.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,414,703.78	61,339,514.44
无形资产摊销	1,321,415.61	727,603.49
长期待摊费用摊销	119,904.72	79,505.31
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）	204,803.75	512,700.91
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-433,202.24	
财务费用（收益以“—”号填列）	35,626,946.94	19,576,857.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,764,749.29	-127,053.44

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,688,673.31	-3,151,111.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	108,300.56	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-205,704,329.64	-2,955,070.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-652,780,360.41	878,713.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	340,687,536.88	-17,656,049.37
经营活动产生的现金流量净额	-284,865,934.23	97,991,911.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	138,271,860.47	145,865,705.05
减：现金的期初余额	145,865,705.05	170,773,624.74
现金及现金等价物净增加额	-7,593,844.58	-24,907,919.69

2) 本期支付的取得子公司的现金净额

3) 本期收到的处置子公司的现金净额

4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	138,271,860.47	145,865,705.05
其中：库存现金	525,338.38	657,392.15
可随时用于支付的银行存款	137,736,169.85	145,208,312.90
可随时用于支付的其他货币资金	10,352.24	
三、期末现金及现金等价物余额	138,271,860.47	145,865,705.05

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	133,615,846.67	票据保证金、借款质押
存货	5,174,630.00	借款抵押
固定资产	20,475,973.18	借款抵押
无形资产	9,828,000.00	借款抵押
应收帐款	245,332,369.00	借款抵押
合计	414,426,818.85	--

77、外币货币性项目

1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	122,463.70	6.49360	795,230.28
欧元	8,090.00	7.09520	57,400.17
港币	46.55	0.83778	39.00
其中：美元	7,821,146.12	6.49360	50,787,394.44
澳元	50.00	4.72760	236.38

其他说明：

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

2) 合并成本及商誉

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湘乡渝华生态农业发展有限公司	1,000.00	100.00%	转让	2015年06月29日	工商变更	3,491,992.52						

其他说明：

2015年5月19日子公司重庆华宇园林有限公司与湘乡市农之源农业科技有限公司签订股权转让协议，将子公司湘乡渝华生态农业发展有限公司100%股权以1000万人民币的价格转让给湘乡市农之源农业科技有限公司，2015年6月29日完成工商变更。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1)新设子公司

(1) 新设子公司情况如下:

2015 年 2 月 27 日公司与自然人贺传虎共同设立烟台丽鹏投资有限公司, 注册资本 2000 万元人民币, 公司占 51%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 4 月 7 日子公司重庆华宇园林有限公司设立重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司, 注册资本 500 万人民币, 公司占 65%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 4 月 14 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立烟台聚融投资有限公司, 注册资本 5000 万元人民币, 公司占 100%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 5 月 15 日公司子公司烟台丽鹏国际贸易有限公司设立烟台市鹏科能源有限公司, 注册资本 50 万元人民币, 公司占 100%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 8 月 31 日公司与自然人兰坤共同出资设立深圳在乎传媒科技有限公司, 注册资本 20000 万元人民币, 公司占 60%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 3 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立巴中华丰建设发展有限公司, 注册资本 1000 万人民币, 公司占 80%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 17 日子公司重庆华宇园林有限公司出资设立安顺华宇生态建设有限公司, 注册资本 1000 万人民币, 公司占 100%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

2015 年 11 月 27 日子公司重庆华宇园林有限公司的子公司烟台聚融投资有限公司设立重庆秉创新材料科技有限公司, 注册资本 100 万人民币, 公司占 100%股权比例, 自设立日起将其纳入合并报表范围。

(2) 2015年新设公司财务状况如下:

名称	2015年12月31日净资产	2015年度净利润
深圳在乎传媒科技有限公司	4,649,050.05	-350,949.95
烟台聚融投资有限公司	24,100,428.94	-499,571.06
巴中华丰建设发展有限公司	7,924,701.98	-75,298.02
安顺华宇生态建设有限公司	7,850,806.57	-149,193.43
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	-11.98	-11.98

2)清算子公司

2015 年 6 月 23 日子公司烟台和俊制盖有限公司清算注销, 烟台市工商行政管理局出具(烟)外资销准字[2015]第 100030 号外商投资企业注销登记通知书; 2015 年 9 月 22 日子公司烟台丽鹏包装有限公司清算注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都海川制盖有限公司	蒲江县工业集中发展区	蒲江县工业集中发展区	生产型	100.00%		设立
烟台和俊制盖有限公司	烟台市牟平区姜格庄镇邹格	烟台市牟平区姜格庄镇邹格	生产型	72.41%		设立

	庄村	庄村				
北京鹏和祥包装制品有限公司	北京市怀柔区桥梓镇金字瑞科技产业基地西侧	北京市怀柔区桥梓镇金字瑞科技产业基地西侧	生产型	74.99%		设立
大冶市劲鹏制盖有限公司	大冶经济开发区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#路以西	大冶经济开发区城西北工业园 25#路以南、26#路以北、7#路以西	生产型	100.00%		同一控制企业合并
新疆军鹏制盖有限公司	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州新源县肖尔布拉克	生产型	60.00%		设立
亳州丽鹏制盖有限公司	亳州经济开发区华佗大道北段	亳州经济开发区华佗大道北段	生产型	100.00%		设立
四川泸州丽鹏制盖有限公司	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	泸州市江阳区黄舣镇泸州酒业集中发展区聚源大道 F006 号	生产型	85.71%		设立
烟台丽鹏包装有限公司	芝罘区环海路 89 号 2 号路 6 号	芝罘区环海路 89 号 2 号路 6 号	生产型	100.00%		设立
山东丽鹏国际贸易有限公司	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	贸易型	100.00%		设立
重庆华宇园林有限公司	重庆市江北区渝北四村 155 号 7-1	重庆市江北区渝北四村 155 号 7-1	园林设、施工、苗木	100.00%		非同一控制企业合并
湘乡渝华生态农业发展有限公司	湖南省湘乡市月山镇胜利村太平岭	南省湘乡市月山镇胜利村太平岭	苗木	100.00%		设立
深圳在乎传媒科技有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公	网上业务、数据库管理	60.00%		设立

	司)	司)				
烟台聚融投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	投资、咨询服务	100.00%		设立
巴中华丰建设发展有限公司	四川省巴中市巴州区回风小区龙舌坝村江南尚城 5#商业楼 3 楼	四川省巴中市巴州区回风小区龙舌坝村江南尚城 5#商业楼 3 楼	施工建设、绿化、规划设计、苗木等	80.00%		设立
安顺华宇生态建设有限公司	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	贵州省安顺市西秀区龙青路电力城天瀑阳光商业街	自主经营	100.00%		设立
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	重庆市江北区北滨一路 506 号	重庆市江北区北滨一路 506 号	园林景观设计、施工、城市规划设计咨询	65.00%		设立
重庆秉创新材料科技有限公司	重庆市正阳工业园区园区路白家河	重庆市正阳工业园区园区路白家河	建筑新材料、新技术、新工艺研发、推广、应用	100.00%		设立
烟台市鹏科能源有限公司	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	山东省烟台市牟平区姜格庄街道办事处丽鹏路 1 号	太阳能光伏能源研发、工程设计、施工、管理等	100.00%		设立
烟台丽鹏投资有限公司	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	山东省烟台市莱山区港城大街 289 号 2504 号	投资及投资咨询	51.00%		设立

其他说明:

2015 年子公司烟台和俊制盖有限公司、烟台丽鹏包装有限公司清算注销; 子公司重庆华宇园林有限公司子公司湘乡渝华生态农业发展有限公司股权转让。

2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台和俊制盖有限公司	27.59%			

北京鹏和祥包装制品有限公司	25.01%	-132,842.90		1,900,405.27
新疆军鹏制盖有限公司	40.00%	2,304,236.19	1,266,691.90	10,344,179.73
四川泸州丽鹏制盖有限公司	14.29%	91,878.83		9,570,282.02
深圳在乎传媒科技有限公司	40.00%	-140,379.98		1,859,620.02
巴中华丰建设发展有限公司	20.00%	-15,059.60		-15,059.60
重庆东飞凯格建筑景观设计咨询有限公司	35.00%	-4.19		-4.19

3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鹏和祥包装制品有限公司	7,745,835.21	11,877,788.63	19,623,623.84	12,237,891.69		12,237,891.69	8,635,617.19	11,244,028.83	19,879,646.02	11,962,754.75		11,962,754.75
新疆军鹏制盖有限公司	25,155,853.31	11,755,184.45	36,911,037.76	11,050,588.42		11,050,588.42	19,699,923.01	9,916,268.86	29,616,191.87	8,849,603.26		8,849,603.26
四川泸州丽鹏制盖有限公司	36,435,086.37	46,879,294.32	83,314,380.69	15,485,780.07		15,485,780.07	31,640,032.56	50,436,305.96	82,076,338.52	14,890,696.83		14,890,696.83
深圳在乎传媒	4,601,864.89	360,524.22	4,962,389.11	205,038.50	108,300.56	313,339.06						

科技 有限 公司												
巴中 华丰 建设 发展 有限 公司	7,894, 054.83	1,623, 242.99	9,517, 297.82	1,592, 595.84		1,592, 595.84						
重庆 东飞 凯格 建筑 景观 设计 咨询 有限 公司	48,711 .03	3.99	48,715 .02	48,727 .00		48,727 .00						
烟台 和俊 制盖 有限 公司							37,907 ,200.1 0		37,907 ,200.1 0	5,895, 886.01		5,895, 886.01

单位： 元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
烟台和俊 制盖有限 公司		1,014,568. 45	1,014,568. 45	5,128,955. 28	27,975,656 .74	9,854,345. 80	9,854,345. 80	-10,295,28 5.21
北京鹏和 祥包装制 品有限公 司	9,490,326. 34	-531,159.1 2	-531,159.1 2	558,249.15	17,756,858 .13	1,563,935. 61	1,563,935. 61	1,767,265. 25
新疆军鹏 制盖有限 公司	29,064,307 .12	5,760,590. 48	5,760,590. 48	7,910,032. 69	23,751,443 .22	3,518,599. 02	3,518,599. 02	3,444,969. 45
四川泸州 丽鹏制盖 有限公司	39,145,587 .24	642,958.93	642,958.93	5,815,241. 40	38,417,038 .36	1,319,341. 34	1,319,341. 34	4,763,935. 02
深圳在乎		-350,949.9	-350,949.9	-827,847.3				

传媒科技 有限公司		5	5	5				
巴中华丰 建设发展 有限公司		-75,298.02	-75,298.02	-398,705.1 7				
重庆东飞 凯格建筑 景观设计 咨询有限 公司	48,543.69	-11.98	-11.98	48,593.07				

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

2、市场风险

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

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司主要以美元进行部分销售。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金		
其中：美元	122,463.70	8,926.62
欧元	8,090.00	8,090.00
港币	46.55	46.55
应收账款		
其中：美元	7,821,146.12	11,826,680.03
澳元	50.00	

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

外汇风险敏感性分析：

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

项 目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	2,582,015.01	2,582,015.01	2,926,722.42	2,926,722.42
所有外币	对人民币贬值5%	-2,582,015.01	-2,582,015.01	-2,926,722.42	-2,926,722.42

2) 利率风险

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

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	3,422,850.00			3,422,850.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙世尧	控股股东
于志芬	实际控制人家族
孙鲲鹏	实际控制人家族
孙红丽	实际控制人家族
霍文菊	实际控制人家族
汤于	持股 5%以上股东

5、关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3) 关联租赁情况

4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2015 年 04 月 24 日	2016 年 04 月 24 日	否
重庆华宇园林有限公司	60,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2016 年 11 月 16 日	否
重庆华宇园林有限公司	25,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2016 年 08 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大冶市劲鹏制盖有限公司、孙世尧	20,000,000.00	2014 年 08 月 26 日	2015 年 07 月 11 日	是

大冶市劲鹏制盖有限公司、孙世尧	10,000,000.00	2014 年 11 月 24 日	2015 年 07 月 11 日	是
孙世尧	3,000,000.00	2014 年 07 月 29 日	2015 年 01 月 29 日	是
孙世尧	3,000,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 06 月 30 日	是
孙世尧	3,000,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 06 月 30 日	是
孙世尧	2,000,000.00	2014 年 12 月 30 日	2015 年 06 月 30 日	是
孙世尧	30,000,000.00	2015 年 08 月 21 日	2016 年 08 月 19 日	否
孙世尧	40,000,000.00	2015 年 08 月 21 日	2016 年 08 月 19 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、孙世尧	30,000,000.00	2015 年 07 月 07 日	2016 年 07 月 01 日	否
成都海川制盖有限公司	50,000,000.00	2015 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 29 日	否
大冶市劲鹏制盖有限公司、孙世尧	20,000,000.00	2015 年 11 月 20 日	2016 年 11 月 19 日	否
重庆华宇园林有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 15 日	否
汤于、重庆边城旅游开发有限公司	18,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 10 日	是
重庆两江新区融资担保有限公司、汤于	30,000,000.00	2014 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	是
瀚华担保股份有限公司、汤于	500,000.00	2014 年 06 月 26 日	2015 年 03 月 26 日	是
瀚华担保股份有限公司、汤于	9,000,000.00	2014 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 25 日	是
重庆市农业担保有限公司、汤于	25,000,000.00	2014 年 06 月 30 日	2015 年 06 月 26 日	是
重庆市三峡担保集团有限公司、汤于、汤洪波	20,000,000.00	2014 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 20 日	是
汤于	2,500,000.00	2013 年 03 月 12 日	2015 年 03 月 12 日	是
汤于	3,000,000.00	2013 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 12 日	否
汤于	3,000,000.00	2013 年 03 月 12 日	2017 年 03 月 12 日	否
汤于	2,580,000.00	2013 年 03 月 12 日	2018 年 03 月 12 日	否
重庆两江新区融资担保有限公司、汤于	20,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 08 月 03 日	是
重庆两江新区融资担保有限公司、汤于	5,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 08 月 03 日	是

重庆两江新区融资担保有限公司、汤于	5,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 08 月 03 日	是
重庆市农业担保有限公司、汤于、汤洪波、卫红丽	25,000,000.00	2015 年 07 月 27 日	2016 年 07 月 21 日	否

5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙世尧	25,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2015 年 07 月 14 日	截至到期日全部归还
孙世尧	50,000,000.00	2015 年 08 月 03 日	2015 年 10 月 11 日	截至 2015 年 9 月 7 日全部归还
拆出				

6) 关联方资产转让、债务重组情况

7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,131,074.00	2,839,732.00

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,581,161.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,581,161.05

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定了两个报告分部，分别是瓶盖包装及园林景观。各个报告

分部分别提供不同的产品或服务。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	瓶盖包装	园林景观	分部间抵销	合计
资产总额	2,883,904,110.13	2,097,777,101.11	1,184,393,446.50	3,797,287,764.74
负债总额	1,020,485,401.71	1,247,219,369.23	482,072,008.77	1,785,632,762.17
净资产总额	1,863,418,708.42	850,557,731.88	702,321,437.73	2,011,655,002.57
收入总额	576,563,036.34	780,927,703.05		1,357,490,739.39
净利润总额	-11,921,716.93	135,334,217.67		123,412,500.74

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

4) 其他说明

(1)产品分部的财务信息：

类 别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铝防伪盖	146,143,801.51	104,621,618.34	163,454,011.39	113,665,022.16
组合式防伪盖	311,291,098.88	285,674,260.17	371,312,676.20	310,672,047.64
复合型防伪印刷铝板	79,628,802.13	75,520,016.33	81,504,760.82	76,395,452.34
设备及模具	4,238,764.88	3,755,026.44	4,599,757.22	2,355,159.54
玻璃瓶等外贸收入	16,250,566.01	12,270,774.03	6,297,636.43	5,023,104.26
工程	755,468,885.44	560,720,240.10	47,525,968.30	27,216,016.87
设计	11,876,801.10	5,115,362.20	251,554.72	200,128.74
养护	205,261.40	187,938.94	502,567.52	275,764.00
苗木销售	2,794,285.00	1,933,900.00	3,138,149.00	1,928,642.80
合 计	1,327,898,266.35	1,049,799,136.55	678,587,081.60	537,731,338.35

(2)地区分部的财务信息：

分 部	本期主营业务收入	上期主营业务收入
华东地区	213,354,617.76	99,404,549.36
华中地区	122,584,409.87	158,823,048.44
西南地区	660,400,657.84	120,255,550.48
华北地区	41,886,602.52	59,927,234.40
西北地区	139,271,838.02	25,821,708.62
东北地区	12,377,524.73	12,325,985.45
华南地区	13,889,113.92	13,973,984.55
出口收入	124,133,501.69	188,055,020.30
合 计	1,327,898,266.35	678,587,081.60

(3)本期销售前五名情况如下：

客户名称	本期金额	占主营业务收入的比例（%）
客户一	166,568,043.20	12.55
客户二	125,429,253.27	9.45
客户三	79,644,136.11	6.00
客户四	62,228,078.95	4.69
客户五	54,463,824.64	4.10
合 计	488,353,336.17	36.78

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,490,331.67	100.00%	12,133,353.78	7.90%	141,356,977.89	173,126,796.76	100.00%	11,532,283.28	6.66%	161,594,513.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	153,490,331.67	100.00%	12,133,353.78	7.90%	141,356,977.89	173,126,796.76	100.00%	11,532,283.28	6.66%	161,594,513.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	132,665,736.83	6,633,286.84	5.00%
1 年以内小计	132,665,736.83	6,633,286.84	5.00%
1 至 2 年	10,794,425.66	1,079,442.57	10.00%
2 至 3 年	1,295,839.29	259,167.86	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	6,226,614.28	1,867,984.28	30.00%
4 至 5 年	428,486.76	214,243.38	50.00%
5 年以上	2,079,228.85	2,079,228.85	100.00%
合计	153,490,331.67	12,133,353.78	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 601,070.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
成都海川制盖有限公司	29,628,202.95	19.30	1,636,161.23
亳州丽鹏制盖有限公司	26,534,669.85	17.29	1,326,733.49
菲律宾马龙酒厂	16,037,760.74	10.45	801,888.04
北京鹏和祥包装制品有限公司	11,769,306.03	7.67	755,402.82
乌兹别克普罗姆斯特公司	9,737,737.62	6.34	486,886.88
合计	93,707,677.19	61.05	5,007,072.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

2、其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,497,818.48	100.00 %	419,814.93	6.46 %	6,078,003.55	2,146,509.45	100.00 %	213,176.92	9.93 %	1,933,332.53
合计	6,497,818.48	100.00 %	419,814.93	6.46 %	6,078,003.55	2,146,509.45	100.00 %	213,176.92	9.93 %	1,933,332.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	5,910,199.21	295,509.96	5.00%
1 年以内小计	5,910,199.21	295,509.96	5.00%
1 至 2 年	378,000.00	37,800.00	10.00%
2 至 3 年	50,642.88	10,128.58	20.00%
3 至 4 年	118,000.00	35,400.00	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	40,976.39	40,976.39	100.00%
合计	6,497,818.48	419,814.93	

确定该组合依据的说明：

本公司的应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 206,638.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	273,527.73	750,494.94
保证金	5,903,000.00	1,148,000.00
备用金	60,000.00	74,302.04
其他往来	261,290.75	173,712.47
合计	6,497,818.48	2,146,509.45

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	76.95%	250,000.00
安徽双轮酒业有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	6.93%	22,500.00
出口退税	出口退税	273,527.73	1 年以内	4.21%	13,676.39
北京红星股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.08%	10,000.00
河北衡水老白干酒业股份有限公司酿酒分公司	保证金	140,000.00	1 年以内	2.15%	7,000.00
合计	--	6,063,527.73	--	93.32%	303,176.39

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- （1）期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。
- （2）报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。
- （3）报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,291,626,976.56		1,291,626,976.56	1,307,466,022.55		1,307,466,022.55
合计	1,291,626,976.56		1,291,626,976.56	1,307,466,022.55		1,307,466,022.55

1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都海川制盖有限公司	29,886,223.64			29,886,223.64		
烟台和俊制盖有限公司	15,332,945.99		15,332,945.99			
北京鹏和祥包装制品有限公司	1,758,434.60			1,758,434.60		
大冶劲鹏制盖有限公司	40,528,418.32			40,528,418.32		
新疆军鹏制盖有限公司	4,800,000.00	6,493,900.00		11,293,900.00		
亳州丽鹏制盖有限公司	136,560,000.00			136,560,000.00		
四川泸州丽鹏制盖有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东丽鹏国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
烟台丽鹏包装有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
重庆华宇园林有限公司	998,600,000.00			998,600,000.00		
深圳在乎传媒科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	1,307,466,022.55	9,493,900.00	25,332,945.99	1,291,626,976.56		

2) 对联营、合营企业投资

3) 其他说明

报告期长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	330,140,208.35	300,697,425.85	424,209,530.45	351,413,297.08
其他业务	19,192,969.00	18,723,094.78	28,744,062.44	25,654,917.52
合计	349,333,177.35	319,420,520.63	452,953,592.89	377,068,214.60

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,161,017.16	5,610,293.35
处置长期股权投资产生的投资收益	10,470,562.93	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	
理财产品	30,668.77	127,053.44
合计	31,162,248.86	5,737,346.79

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-204,803.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,504,976.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,197,951.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,792.29	
减：所得税影响额	1,853,491.46	
少数股东权益影响额	480,120.07	

合计	9,485,305.39	--
----	--------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.29%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.80%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

- 1) 货币资金：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 47.87%，主要原因是本期短期借款融资增加较多所致。
- 2) 预付款项：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 40.58%，主要原因是本期预付材料采购款较多所致。
- 3) 其他应收款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 133.29%，主要原因是支付履约保证金较多所致。
- 4) 一年内到期的非流动资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 82.96%，主要原因是下年度摊销的长期待摊费用减少所致。
- 5) 其他流动资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 69.78%，主要原因是期末待抵扣增值税减少所致。
- 6) 长期应收款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 218.95%，主要原因是 BT 项目增加，工程结算款增加较多所致。
- 7) 投资性房地产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加较多，主要原因是房屋建筑物对外出租所致。
- 8) 在建工程：2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 58.52%，主要原因是在建工程完工转资所致。
- 9) 无形资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 209.09%，主要原因是苗木生态园转入无形资产所致。
- 10) 递延所得税资产：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 127.54%，主要原因是亏损产生的可抵扣差异较多所致。
- 11) 短期借款：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 101.09%，主要原因是短期借款融资增加较多所致。
- 12) 应付票据：2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 320.70%，主要原因是应付票据承兑较多所致。

13) 应付账款: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 44.76%, 主要原因是应付采购款增加较多所致。

14) 应交税费: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 32.63%, 主要原因是工程收入增加, 应交营业税增加较多所致。

15) 应付利息: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 64.69%, 主要原因是短期借款增加, 应付利息所致。

16) 其他应付款: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 72.61%, 主要原因是欠付收购重庆华宇园林有限公司股权款项支付所致。

17) 一年内到期的非流动负债: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 170.28%, 主要原因是一年内到期的未确认融资费用增加所致。

18) 长期借款: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额减少 83.38%, 主要原因长期借款到期偿还所致。

19) 未分配利润: 2015 年期末金额较 2014 年期末金额增加 74.03%, 主要原因是本期盈利较多所致。

20) 营业收入: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 93.40%, 主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月, 本期合并整个会计年度所致。

21) 营业成本: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 91.44%, 主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月, 本期合并整个会计年度所致。

22) 营业税金及附加: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多, 主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月, 本期合并整个会计年度所致。

23) 管理费用: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 63.33%, 主要原因是重庆华宇园林上期仅合并一个月, 本期合并整个会计年度所致。

24) 财务费用: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额减少 135.00%, 主要原因是重庆华宇园林长期应收款利息收入增加较多所致。

25) 资产减值损失: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多, 主要原因是应收工程款增加, 计提坏账准备增加较多所致。

26) 投资收益: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加较多, 主要原因是处置子公司股权所致。

27) 营业外收入: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额减少 38.41%, 主要原因是收到的补贴款减少所致。

28) 所得税费用: 2015 年发生金额较 2014 年发生金额增加 44.55%, 主要原因是本期盈利, 当期所得税增加较多所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
 - 四、载有公司董事长孙鲲鹏先生签名的2015年度报告原件
- 以上文件置备地点：公司证券部

山东丽鹏股份有限公司

董事长：孙鲲鹏

2016年3月16日