

亿利生态修复股份有限公司
审计报告
天职业字[2019]36635 号

目 录

审 计 报 告	1
2017 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日合并及母公司财务报表	4
2017 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日合并财务报表附注	18

亿利生态修复股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了亿利生态修复股份有限公司及其子公司（以下简称亿利生态）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿利生态 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿利生态，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿利生态的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿利生态、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿利生态的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告（续）

天职业字[2019]36635号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿利生态持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿利生态不能持续经营。

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

（6）就亿利生态中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



审计报告（续）

天职业字[2019]36635 号

【此页无正文】



二〇一九年十一月二十二日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
流动资产				
货币资金	1,220,280,924.43	1,064,696,853.88	1,174,282,111.41	六、(一)
△结算备付金				
△拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融负债				
应收票据		233,643,000.00	66,785,000.00	六、(二)
应收账款	5,343,978,227.37	5,253,157,584.24	2,908,513,521.98	六、(三)
预付款项	107,352,754.20	51,261,464.03	9,259,054.88	六、(四)
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	383,579,985.44	378,015,368.23	597,139,425.40	六、(五)
其中：应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	668,606,750.18	551,844,719.68	344,811,012.82	六、(六)
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	162,384,445.01	213,895,754.75	58,778,956.93	六、(七)
流动资产合计	7,886,183,086.63	7,746,514,744.81	5,159,569,083.42	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	35,829,236.23	27,020,068.20	2,303,461.93	六、(八)
投资性房地产				
固定资产	23,013,255.55	23,618,665.96	25,958,612.45	六、(九)
在建工程		193,965.52		六、(十)
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	4,836,254.03	4,628,094.41	4,840,641.69	六、(十一)
开发支出				
商誉	12,000,000.00	12,000,000.00	16,280,281.22	六、(十二)
长期待摊费用	23,987,806.32	25,415,304.78	15,431,067.95	六、(十三)
递延所得税资产	54,403,113.22	55,156,486.20	35,515,950.04	六、(十四)
其他非流动资产	1,031,001,390.46	644,146,790.46	82,784,130.46	六、(十五)
非流动资产合计	1,185,071,055.81	792,179,375.53	183,114,145.74	
资 产 总 计	9,071,254,142.44	8,538,694,120.34	5,342,683,229.16	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3/5 王瑞印

4 剛文
印宏

5, 342, 683, 229. 40

鋒祭
印伟

合并资产负债表（续）

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
流动负债				
短期借款	120,000,000.00	189,000,000.00	200,000,000.00	六、（十六）
△向中央银行借款				
△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	46,451,400.00	82,150,000.00		六、（十七）
应付账款	4,951,993,894.96	4,417,784,416.35	2,320,507,659.13	六、（十八）
预收款项	552,758,623.35	456,126,596.71	161,855,540.65	六、（十九）
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	41,833,943.32	25,358,047.19	14,893,032.10	六、（二十）
应交税费	164,567,277.38	188,411,278.14	37,910,751.35	六、（二十一）
其他应付款	297,350,655.24	299,272,711.40	624,240,176.71	六、（二十二）
其中：应付利息				
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	460,000,000.00	460,000,000.00	300,000,000.00	六、（二十三）
其他流动负债	709,441,478.90	770,014,288.29	312,410,050.80	六、（二十四）
流动负债合计	7,344,397,273.15	6,888,117,338.08	3,971,817,210.74	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款			520,000,000.00	六、（二十五）
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	1,076,622.50	911,822.65	456,582.56	六、（二十六）
长期应付职工薪酬				
预计负债	3,219,131.37			六、（二十七）
递延收益	26,181,818.19	26,727,272.73		六、（二十八）
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	30,477,572.06	27,639,095.38	520,456,582.56	
负 债 合 计	7,374,874,845.21	6,915,756,433.46	4,492,273,793.30	
所有者权益				
股本	620,000,000.00	620,000,000.00	600,000,000.00	六、（二十九）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	140,739,256.28	181,000,000.00	11,000,000.00	六、（三十）
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	5,952,715.42	5,638,139.02	26,798.08	六、（三十一）
△一般风险准备				
未分配利润	921,823,066.88	808,829,027.01	235,733,005.88	六、（三十二）
归属于母公司所有者权益合计	1,688,515,038.58	1,615,467,166.03	846,759,803.96	
少数股东权益	7,864,258.65	7,470,520.85	3,649,631.90	
所有者权益合计	1,696,379,297.23	1,622,937,686.88	850,409,435.86	
负债及所有者权益合计	9,071,254,142.44	8,538,694,120.34	5,342,683,229.16	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张瑞

宏

伟

合并利润表

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	1,156,387,395.14	4,326,299,066.06	2,450,221,199.03	
其中：营业收入	1,156,387,395.14	4,326,299,066.06	2,450,221,199.03	六、（三十三）
△利息收入				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,028,395,519.13	3,501,599,392.67	2,048,058,135.09	
其中：营业成本	893,787,960.65	3,183,804,801.02	1,807,305,593.52	六、（三十三）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险合同准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	7,346,018.27	11,409,911.05	1,698,799.63	六、（三十四）
销售费用	7,701,371.29	21,123,188.14	14,303,295.40	六、（三十五）
管理费用	77,669,404.13	153,047,110.26	102,350,619.47	六、（三十六）
研发费用	12,407,370.20	65,435,855.53	61,689,876.18	六、（三十七）
财务费用	29,483,394.59	66,778,526.67	60,709,950.89	六、（三十八）
其中：利息费用	31,475,102.73	98,749,798.51	61,284,013.92	六、（三十八）
利息收入	2,114,761.75	32,674,870.59	698,311.13	六、（三十八）
加：其他收益	12,520,626.00	1,752,371.00	6,142,460.00	六、（三十九）
投资收益（损失以“-”号填列）	-590,831.97	-663,393.73	9,061,225.29	六、（四十）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-590,831.97	-663,393.73	-158,806.85	六、（四十）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,117,701.16	-144,449,317.89	-145,185,393.80	六、（四十一）
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	148,039,371.20	681,339,332.77	272,181,355.43	
加：营业外收入	231,999.73	245,665.92	4,276,303.99	六、（四十二）
减：营业外支出	1,419,995.41	1,116,034.49	8,703,200.59	六、（四十三）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,851,375.52	680,468,964.20	267,754,458.83	
减：所得税费用	24,659,765.17	102,840,713.18	34,824,784.81	六、（四十四）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,191,610.35	577,628,251.02	232,929,674.02	
其中：被合并方在合并前实现的净利润		25,952,001.76	-20,564,600.38	
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,191,610.35	577,628,251.02	232,929,674.02	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-856,262.20	-1,079,111.05	-1,017,073.05	
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	123,047,872.55	578,707,362.07	233,946,747.07	
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）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.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	122,191,610.35	577,628,251.02	232,929,674.02	
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,047,872.55	578,707,362.07	233,946,747.07	
归属于少数股东的综合收益总额	-856,262.20	-1,079,111.05	-1,017,073.05	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.20	0.93	0.39	
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王瑞

刚艾宏

印伟

合并现金流量表

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,631,892,669.54	2,087,221,382.36	491,319,833.83	
△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				
收到其他与经营活动有关的现金	1,204,885,561.05	4,692,732,905.98	3,212,528,072.51	六、（四十六）
经营活动现金流入小计	2,836,778,230.59	6,779,954,288.34	3,703,847,906.34	
购买商品、接受劳务支付的现金	772,535,154.86	803,204,114.96	768,097,594.69	
△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	90,431,900.60	154,842,061.79	76,153,327.27	
支付的各项税费	18,256,554.88	103,298,615.90	21,150,901.55	
支付其他与经营活动有关的现金	1,385,960,983.04	5,007,926,883.01	3,031,342,425.39	六、（四十六）
经营活动现金流出小计	2,267,184,593.38	6,069,271,675.66	3,896,744,248.90	
经营活动产生的现金流量净额	569,593,637.21	710,682,612.68	-192,896,342.56	六、（四十七）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,916,000.00	18,000,000.00	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,916,000.00	18,000,000.00	4,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,657,185.00	7,348,362.21	16,168,958.22	
投资支付的现金	394,754,600.00	400,142,660.00	81,940,000.00	
△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			1,200,780.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	396,411,785.00	407,491,022.21	99,309,738.22	
投资活动产生的现金流量净额	-390,495,785.00	-389,491,022.21	-95,309,738.22	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,250,000.00	204,900,000.00	13,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	2,000,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	2,826,000,000.00	1,858,300,000.00	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	11,250,000.00	3,030,900,000.00	1,871,300,000.00	
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	3,207,000,000.00	1,062,984,926.67	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,514,640.25	83,865,506.94	35,268,713.97	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00	六、（四十六）
筹资活动现金流出小计	93,514,640.25	3,290,865,506.94	1,099,753,640.64	
筹资活动产生的现金流量净额	-82,264,640.25	-259,965,506.94	771,546,359.36	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	96,833,211.96	61,226,083.53	483,340,278.58	六、（四十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	743,329,671.94	682,103,588.41	198,763,309.83	六、（四十七）
六、期末现金及现金等价物余额	840,162,883.90	743,329,671.94	682,103,588.41	六、（四十七）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王瑞印

刚艾印宏

余伟印

合并所有者权益变动表

2019年1-6月														金额单位:元	
项 目	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、上年年末余额	620,000,000.00			181,000,000.00				5,638,139.02			808,829,027.01	7,470,520.85	1,622,937,686.88		
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、本年初余额	620,000,000.00			181,000,000.00				5,638,139.02			808,829,027.01	7,470,520.85	1,622,937,686.88		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-40,260,743.72				314,576.40			112,994,039.87	393,737.80	73,441,610.35		
(一) 综合收益总额											123,047,872.55	-856,262.20	122,191,610.35		
(二) 所有者投入和减少资本				-40,260,743.72							-9,739,256.28	1,250,000.00	-48,750,000.00		
1.所有者投入的普通股												1,250,000.00	1,250,000.00		
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				-40,260,743.72							-9,739,256.28		-50,000,000.00		
(三) 利润分配								314,576.40	-		-314,576.40				
1.提取盈余公积								314,576.40			-314,576.40				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者 (或股东) 的分配															
4.其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本 (或股本)															
2.盈余公积转增资本 (或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	620,000,000.00			140,739,256.28				5,952,715.42			921,823,066.88	7,864,258.65	2,598,857,017.23		

编制单位: 亿利生态修复股份有限公司

2019年1-6月

归属于母公司所有者权益

所有者权益合计

1,622,937,686.88

7,864,258.65

921,823,066.88

7,864,258.65

2,598,857,017.23

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 亿利生态修复股份有限公司

金额单位:元

2018年度													
项 目	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、上年年末余额	600,000,000.00				11,000,000.00				26,798.08		235,733,005.88	3,649,631.90	850,409,435.86
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、本年初余额	600,000,000.00				11,000,000.00				26,798.08		235,733,005.88	3,649,631.90	850,409,435.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				170,000,000.00				5,611,340.94		573,096,021.13	3,820,888.95	772,528,251.02
（一）综合收益总额											578,707,362.07	-1,079,111.05	577,628,251.02
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				170,000,000.00							4,900,000.00	194,900,000.00
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				180,000,000.00							4,900,000.00	204,900,000.00
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					-10,000,000.00								-10,000,000.00
（三）利润分配											-5,611,340.94		
1. 提取盈余公积									5,611,340.94		-5,611,340.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	620,000,000.00				181,000,000.00				5,638,139.02		808,829,027.01	7,470,520.85	1,622,937,686.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(续)

2017年度										金额单位:元	
项 目	归属于母公司所有者权益										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	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	600,000,000.00		11,000,000.00				26,798.08		1,786,258.81		612,813,056.89
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年年初余额	600,000,000.00		11,000,000.00				26,798.08		1,786,258.81		612,813,056.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额									233,946,747.07	3,649,631.90	237,596,378.97
(二) 所有者投入和减少资本									233,946,747.07	-1,017,073.05	232,929,674.02
1.所有者投入的普通股										4,666,704.95	4,666,704.95
2.其他权益工具持有者投入资本										4,666,704.95	4,666,704.95
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五) 专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	600,000,000.00		11,000,000.00				26,798.08		235,733,005.88	3,649,631.90	841,409,435.86

法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

孙建 孙宏 印伟

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

法定代表人:

主管会计工作负责人：

会计机构负责人:

资产负债表（续）

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	附注编号
流动负债				
短期借款	105,000,000.00	136,500,000.00	150,000,000.00	
△向中央银行借款				
△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				
应付账款	595,878,861.54	635,429,410.78	374,131,383.32	
预收款项	2,556,023.45	18,095,323.90		
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	1,222,933.06	1,148,442.09	409,377.49	
应交税费	27,854,121.41	27,048,859.08	7,399,250.37	
其他应付款	1,305,624,978.84	1,347,007,196.41	1,508,107,786.44	
其中：应付利息				
应付股利				
△应付手续费及佣金				
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	70,272,281.56	183,181,966.12	49,998,387.94	
流动负债合计	2,108,409,199.86	2,348,411,198.38	2,090,046,185.56	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	722,551.16	411,698.00	456,582.56	
长期应付职工薪酬				
预计负债	108,575.47			
递延收益	26,181,818.19	26,727,272.73		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	27,012,944.82	27,138,970.73	456,582.56	
负债合计	2,135,422,144.68	2,375,550,169.11	2,090,502,768.12	
所有者权益				
股本	620,000,000.00	620,000,000.00	600,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	140,739,256.28	180,000,000.00		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	5,952,715.42	5,638,139.02	26,798.08	
△一般风险准备				
未分配利润	53,333,256.00	50,502,068.44	-70,466,215.96	
所有者权益合计	820,025,227.70	856,140,207.46	529,560,582.12	
负债及所有者权益合计	2,955,447,372.38	3,231,690,376.57	2,620,063,350.24	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王瑞印

宏印

伟印

利润表

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	26,694,719.60	551,126,118.77	455,013,081.09	
其中：营业收入	26,694,719.60	551,126,118.77	455,013,081.09	十六、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	28,227,268.23	393,158,688.12	410,649,179.35	
其中：营业成本	19,012,402.51	357,208,285.21	384,321,621.94	十六、（四）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险合同准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	16,839.76	3,782,890.87	139,082.93	
销售费用	174,613.49	150,943.39		
管理费用	4,128,737.63	12,163,916.71	18,454,041.00	
研发费用	240,304.58	202,215.18	651,372.22	
财务费用	4,654,370.26	19,650,436.76	7,083,061.26	
其中：利息费用	5,370,750.00	20,860,703.86	7,129,125.00	
利息收入	797,758.46	1,560,696.64	52,463.46	
加：其他收益				
投资收益（损失以“-”号填列）	-461,033.00	-213,786.67	9,061,193.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-213,786.67	-158,806.85	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,036,620.37	-9,851,660.61	-2,484,734.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,043,038.74	147,901,983.37	50,940,360.82	
加：营业外收入	8,218.28	1.00	900.00	
减：营业外支出		507,748.38		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,051,257.02	147,394,235.99	50,941,260.82	
减：所得税费用	905,493.06	20,814,610.65	7,027,264.38	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,145,763.96	126,579,625.34	43,913,996.44	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,145,763.96	126,579,625.34	43,913,996.44	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 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				
七、综合收益总额	3,145,763.96	126,579,625.34	43,913,996.44	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王瑞印

刘宏印

余伟印

现金流量表

编制单位：亿利生态修复股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	附注编号
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	65,404,372.73	324,013,299.53	4,160,933.24	
△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				
收到其他与经营活动有关的现金	707,955,261.78	1,959,238,516.07	2,090,956,488.28	
经营活动现金流入小计	773,359,634.51	2,283,251,815.60	2,095,117,421.52	
购买商品、接受劳务支付的现金	24,888,156.51	172,330,547.83	82,312,135.45	
△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	509,621.79	498,799.15	130,511.06	
支付的各项税费	1,800.00	32,045,464.70	55,306.16	
支付其他与经营活动有关的现金	907,980,603.02	1,566,029,401.77	1,460,736,941.03	
经营活动现金流出小计	933,380,181.32	1,770,904,213.45	1,543,234,893.70	
经营活动产生的现金流量净额	-160,020,546.81	512,347,602.15	551,882,527.82	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,916,000.00	18,000,000.00	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,916,000.00	18,000,000.00	4,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	387,931.04	357,023.50	709,314.33	
投资支付的现金	23,620,000.00	353,692,616.00	179,390,000.00	
△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		310,700,000.00	9,200,780.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	24,007,931.04	664,749,639.50	189,300,094.33	
投资活动产生的现金流量净额	-18,091,931.04	-646,749,639.50	-185,300,094.33	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		200,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		820,000,000.00	1,189,100,000.00	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		1,020,000,000.00	1,189,100,000.00	
偿还债务支付的现金	31,500,000.00	833,500,000.00	893,584,926.67	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,971,625.00	16,827,556.96	5,822,469.99	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	35,471,625.00	850,327,556.96	900,907,396.66	
筹资活动产生的现金流量净额	-35,471,625.00	169,672,443.04	288,192,603.34	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-213,584,102.85	35,270,405.69	654,775,036.83	
加：期初现金及现金等价物的余额	692,355,072.39	657,084,666.70	2,309,629.87	
六、期末现金及现金等价物余额	478,770,969.54	692,355,072.39	657,084,666.70	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2019年1-6月													金额单位：元
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	620,000,000.00				180,000,000.00				6,934,659.45		49,205,548.01	856,140,207.46	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	620,000,000.00				180,000,000.00				6,934,659.45		49,205,548.01	856,140,207.46	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,260,743.72						3,145,763.96	-36,114,979.76	
（一）综合收益总额											3,145,763.96	3,145,763.96	
（二）所有者投入和减少资本					-39,260,743.72							-39,260,743.72	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-39,260,743.72							-39,260,743.72	
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	620,000,000.00				140,739,256.28				6,934,659.45		52,351,311.97	829,025,227.70	

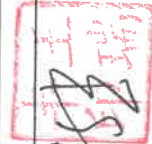
亿利生态修复股份有限公司

法定代表人：王 彬

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



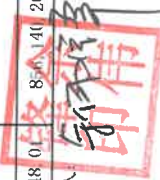
所有者权益变动表(续)

2018年度										金额单位: 元		
项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	600,000,000.00								26,798.08		-70,466,215.96	529,560,582.12
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	600,000,000.00								26,798.08		-70,466,215.96	529,560,582.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				180,000,000.00				6,907,861.37		119,671,763.97	326,579,625.34
(一) 综合收益总额											126,579,625.34	126,579,625.34
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				180,000,000.00							200,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				180,000,000.00							200,000,000.00
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									6,907,861.37		-6,907,861.37	
1. 提取盈余公积									6,907,861.37		-6,907,861.37	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	620,000,000.00				180,000,000.00				6,934,659.45		49,205,548.00	856,140,207.46
法定代表人:												

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



所有者权益变动表 (续)

2017年度													金额单位: 元
项 目	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	600,000,000.00								26,798.08		-114,380,212.40	485,646,585.68	
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年年初余额	600,000,000.00								26,798.08		-114,380,212.40	485,646,585.68	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额											43,913,996.44	43,913,996.44	
(二) 所有者投入和减少资本											43,913,996.44	43,913,996.44	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者 (或股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	600,000,000.00								26,798.08		-70,466,215.96	524,509,882.12	
法定代表人:													

法定代表人:

主管会计工作负责人:

张 宏

张 宏

张 宏

亿利生态修复股份有限公司

2017年1月1日-2019年6月30日

合并财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

亿利生态修复股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为亿利沙漠生态修复股份有限公司,于2014年6月成立,公司统一社会信用代码:91110000306408906F,注册资本:60,000万元,法人代表:王瑞丰。

2015年4月,公司股东会决议,公司名称由亿利沙漠生态修复股份有限公司变更为亿利生态修复股份有限公司,并进行了工商变更及修改公司章程。

2015年7月,公司股东大会、董事会决议及修改后的公司章程规定,法定代表人变更为金健。

2016年3月,公司股东大会、董事会决议及修改后的公司章程规定,法定代表人变更为王文治。

2017年5月,公司注册地址由北京市变更为西藏自治区拉萨市纳金路35号城关区经济孵化中心。

2018年6月,公司股东大会、董事会决议及修改后的公司章程规定,法定代表人变更为王瑞丰。

公司总部地址:西藏自治区山南市乃东区泽当镇赞堂路万人小区内5栋二楼。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质:园林绿化工程

公司经营活动:施工总承包;专业承包;建设工程项目管理;城市园林绿化施工;沙漠治理、生态修复技术开发、设计;林木、花卉种植(不含种苗);水污染治理;大气污染治理;工程技术咨询;承办展览展示活动;销售苗木花卉;建筑材料、机械设备、环保材料、环保设备、消毒设备、水处理设备、设备配件、防护材料、林木种子的采购销售;机械租赁。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

3. 母公司以及集团最终母公司的名称。

公司母公司：亿利资源集团有限公司

最终控制人：王文彪

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

财务报告的批准报出机构：董事会

财务报告批准报出日：2019 年 11 月 22 日

5. 营业期限。

营业期限：2014 年 06 月 06 日 至 2064 年 06 月 05 日。

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 32 户，详见本附注八（一）“在其他主体中的权益-在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围比报告期期初增加 14 户，报告期合并范围内注销 1 户子公司，详见本附注七“合并范围的变动”。

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。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十四）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项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	本公司将金额为人民币 2000 万元（含）以上的应收账款以及金额为 200 万元（含）以上的其他应收款确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	根据应收款项的账龄分析
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：按与往来单位关系，划分为非合并范围内关联方及其他应收款项	账龄分析法
组合 2：按与往来单位关系，划分为合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额不重大的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项; 其他经确认不能收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	备抵法

4. 坏账准备计提原则:

各种经营性押金、保证金, 及与关联方 (合并范围内) 发生的应收款项, 不计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。存货在取得时, 按实际成本进行初始计量。存货发出时, 采用加权平均法、先进先出法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

5. 已完工未结算工程项目的存货跌价准备计提减值：

①如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。截至目前，公司无该类需计提跌价准备的在施项目。

②对以上测试未减值且超过 2 年未结算的项目，按照账龄法计提存货跌价准备。

存货跌价准备账龄法计提比例表

已完工未结算项目账龄	存货跌价准备计提比例（%）
2-3 年	5.00
3-4 年	10.00
4-5 年	10.00
5-6 年	30.00
6-7 年	50.00
7 年以上	100.00

6. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

7. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三） 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十四） 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将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。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性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. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-15	5.00	6.33-31.67
井巷资产	年限平均法	25	5.00	3.80
管道资产	年限平均法	20	5.00	4.75
其他设备	年限平均法	3-15	5.00	6.33-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
专利权	10 年
非专利权	10 年
软件	3—10 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（1）研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

根据公司研发工艺流程，研究阶段包括“概念设计”和“计划制定”两个流程，研究阶段是指为获取新的技术和定义产品需求等进行的有计划的调研、实验等活动。研究阶段的特点是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及技术等相关方面的准备，从已经进行的研究活动看，将来是否会转入开发具有较大不确定性。研究活动主要包括：意于获取市场需求、技术理论等知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。公司一直以来坚持以“客户需求为导向”研发策略，研发阶段主要工作包括市场调研、项目可行性分析，并根据项目可行性分析的评审结果，编制《产品规格书》和《产品开发方案》，并编制《产品开发计划书》（包括产品开发预算），通过最终评审后，成立项目组，任命项目经理，并审定《产品开发计划书》。在产品开发项目组成立之前“概念设计”和“计划制定”阶段发生的所有费用予以费用化，计入当期损益。

（2）开发阶段在研发工艺中包含了“产品开发”和“中试（小批量生产）”两个环节，是指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。开发活动主要有：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和实验测试；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发活动的特点：一是开发的目的是形成新的或有重大改进的产品或工艺，可供销售或企业自用；二是开发活动是在研究成果的基础上进行的，经可行性分析可以确定未来的收益；三是开发结果一旦成功便成为企业的无形资产。公司实行严格的项目管理制度，对于产品开发过程中发生的费用实行项目经理负责制，进行独立核算与考核。

公司开发支出主要包括两部分构成：固定支出，具体包括研发人员工资、设备折旧、能源耗用、租赁费、办公费等支出，固定支出首先在研究项目和开发项目中进行分摊，确定所有研发项目总的资本化金额，再根据开发项目的工作量和投入情况在各开发项目之间分摊；变动支出，具体包括物料耗用、试验测试费、会议费、咨询费、资料软件费、培训费、运杂费、差旅费、业务招待费等，该部分支出直接计入“开发支出”。

在开发阶段的“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节结束时均需要进行评审，评审不合格的要重新进行“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节，若经过多次评审不能达到开发要求，且累计投入已超过开发项目预定投入产出目标视为开发失败，所有计入“开发支出”的研发费用均转入管理费用。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、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，并按已完工作的测量占应提供劳务总量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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按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. 本公司确认收入的方法:

(1) 设计收入, 公司将设计合同细分为现场勘查及设计方案确定阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段、施工配合阶段等, 公司根据达到各设计阶段所需提供劳务工作量占预计总工作量的比例来确定完成各具体设计阶段的收入完工比例。

(2) 建造合同收入, 合同完工进度的确定方法为: 公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同完工百分比, 当合同施工内容发生变化, 从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时, 公司将对预计总收入及预计总成本进行调整, 并按调整后的金额计算完工百分比, 调整当期应确认的营业收入及营业成本。

对于提供建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务, 本公司于项目建造期间, 对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用; 基础设施建成后, 按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 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, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 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, 转回减记的金额。

4. 本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。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(或其他方法)将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(或其他方法)将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
亿利生态修复股份有限公司	15%
亿利首建生态科技有限公司	15%
鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	15%
那曲地区亿利生态科技有限公司	15%
四川亿利环境工程设计有限公司	25%
安顺市亿顺水环境综合治理有限公司	25%
拉萨市亿城生态项目管理有限责任公司	15%
重庆亿农旅游发展有限公司	25%
亿利生态（贵州）有限公司	15%
亿利设计有限公司	25%
天津市亿利生态科技有限公司	25%
亿利生态修复云南有限公司	25%
亿利和田生态科技有限公司	25%
武汉亿利百步亭生态建设有限公司	25%
亿利数据服务有限公司	25%
贵安新区亿黔贸易有限公司	25%
亿利生物科技有限公司	25%
鲁山亿利生态科技有限公司	25%
亿利长江生态公园湖北有限公司	25%
杭锦旗库布其种质资源有限公司	25%
内蒙古亿利市政工程有限公司	15%
亿利生态大数据有限公司	25%
浙江亿琨资产管理有限公司	25%
爱森林(北京)科技有限公司	25%
亿利北林生态科技有限公司	25%
香格里拉市亿利生态修复有限公司	25%
亿利京山生态修复有限公司	25%
拉萨市亿研企业管理合伙企业（有限合伙）	不适用
亿利生态旅游湖北有限公司	25%
亿利田园综合体湖北有限公司	25%
亿利生态普格有限责任公司	25%
北京亿利生物科技有限公司	25%
亿利水生态科技（深圳）有限公司	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司符合财政部、海关总署、国家税务总局联合印发的财税[2011]58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司自2018年1月1日至2021年12月31日免征所得税地方分享部分。

企业下属子公司亿利首建生态科技有限公司于2017年10月25日取得编号为GR201711002288的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018年执行15%的企业所得税税率。

企业下属子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司符合由财税【2011】58号文，关于“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，本公司自2011年1月1日至2020年12月31日享受西部地区15%的优惠税率。

企业下属公司那曲地区亿利生态科技有限公司符合财政部、海关总署、国家税务总局联合印发的财税[2011]58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。且符合由藏政发[2018]25号文，关于“西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知”，本公司自2018年1月1日至2021年12月31日免征所得税地方分享部分。

企业下属子公司四川亿利环境工程设计有限公司符合《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》财税[2019]13号文：“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”的条件。

企业下属子公司拉萨市亿城生态项目管理有限责任公司符合财政部、海关总署、国家税务总局联合印发的财税[2011]58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。且符合由藏政发[2018]25号文，关于“西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知”，本公司自2018年1月1日至2021年12月31日免征所得税地方分享部分。

企业下属子公司亿利生态（贵州）有限公司符合财政部、海关总署、国家税务总局联合印发的财税[2011]58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

企业下属子公司亿利和田生态科技有限公司符合《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税（2018）77号：“自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”的条件。

企业下属子公司内蒙古亿利市政工程有限公司符合财政部、海关总署、国家税务总局联合印发的财税[2011]58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019年6月30日应收票据列示金额0.00元；2018年12月31日应收票据列示金额233,643,000.00元；2017年12月31日应收票据列示金额66,785,000.00元。 2019年6月30日应收账款列示金额5,343,978,227.37元；2018年12月31日应收账款列示金额5,253,157,584.24元；2017年12月31日应收账款列示金额2,908,513,521.98元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	2019年6月30日应付票据列示金额46,451,400.00元；2018年12月31日应付票据列示金额82,150,000.00元；2017年12月31日应付票据列示金额0.00元。 2019年6月30日应付账款列示金额4,951,993,894.96元；2018年12月31日应付账款列示金额4,417,784,416.35元；2017年12月31日应付账款列示金额2,320,507,659.13元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	2019年1-6月利润表“资产减值损失”-3,868,379.48元，2018年度利润表“资产减值损失”146,707,784.20元，2017年度利润表“资产减值损失”145,648,479.05元。

(2) 本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示	2018年12月31日资产负债表“其他应收款”列示金额分别为378,015,368.23元；2017年12月31日资产负债表“其他应收款”列示金额分别为597,139,425.40元。
“固定资产清理”并入“固定资产”列示	2018年12月31日资产负债表“固定资产”列示金额分别为23,618,665.96元；2017年12月31日资产负债表“固定资产”列示金额分别为25,958,612.45元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“工程物资”并入“在建工程”列示	2018年12月31日资产负债表“在建工程”列示金额分别为193,965.52元；2017年12月31日资产负债表“在建工程”列示金额分别为0.00元。
“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示	2018年12月31日资产负债表“其他应付款”列示金额分别为299,376,809.40元；2017年12月31日资产负债表“其他应付款”列示金额分别为624,240,176.71元。
“专项应付款”并入“长期应付款”列示	2018年12月31日资产负债表“长期应付款”列示金额分别为911,822.65元；2017年12月31日资产负债表“长期应付款”列示金额分别为456,582.56元。
新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示	2018年度利润表增加“研发费用”65,435,855.53元，减少“管理费用”65,435,855.53元；2017年度利润表增加“研发费用”61,689,876.18元，减少“管理费用”61,689,876.18元。
新增“其他收益”科目，将原“营业外收入”中的发生额重分类至“其他收益”列示	2018年度利润表增加“其他收益”1,752,371.00元，减少“营业外收入”1,752,371.00元；2017年度利润表增加“其他收益”6,142,460.00元，减少“营业外收入”6,142,460.00元。
新增“资产处置收益”项目	2018年度利润表增加“资产处置收益”0.00元，减少“营业外收入”0.00元。2017年度利润表增加“资产处置收益”0.00元，减少“营业外收入”0.00元。
在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目	2018年度利润表“利息收入”32,674,870.82元，“利息费用”98,752,884.81元；2017年度利润表“利息收入”693,740.11元，“利息费用”61,284,013.92元。

(3) 本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)相关规定，采用未来适用法处理。上述会计政策变更对本公司报表无影响。

(4) 本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13号)相关规定，采用未来适用法处理。上述会计政策变更对本公司报表无影响。

(5) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	2017年度增加持续经营净利润232,929,674.02元。

2. 会计估计的变更

本公司报告期年度无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期年度无重大前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	57,858.40	49,633.40	69,780.30
银行存款	1,153,849,045.61	1,029,847,220.48	1,173,437,055.94
其他货币资金	66,374,020.42	34,800,000.00	775,275.17
合计	<u>1,220,280,924.43</u>	<u>1,064,696,853.88</u>	<u>1,174,282,111.41</u>

2. 截止至2019年6月30日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项380,118,040.53元。

(1) 华夏银行承兑汇票保证金61,524,000.00元；

(2) 财务公司账户财产保全保函保证金4,800,000.00元；

(3) 建设工程合同纠纷冻结资金10,435,096.62元；

(4) 上海农村商业银行汾西路支行投标保证金50,020.42元；

(5) 国家级项目专项资金共管账户存款303,308,923.49元。

3. 截止至2018年12月31日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项321,367,181.94元。

(1) 恒丰银行银行承兑汇票保证金30,000,000.00元；

(2) 财务公司账户财产保全保函保证金4,800,000.00元；

(3) 建设工程合同纠纷冻结资金4,369,923.00元；

(4) 国家级项目专项资金共管账户存款 282,197,258.94元。

4. 截止至2017年12月31日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项492,178,523.00元。

(1) 国家级项目专项资金共管账户存款491,413,279.97元；

(2) 杭州银行保函保证金765,243.03元。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		100,643,000.00	285,000.00
商业承兑汇票		133,000,000.00	66,500,000.00
<u>合计</u>		<u>233,643,000.00</u>	<u>66,785,000.00</u>

说明：2017年12月31日应收票据原值70,300,000.00元，已计提坏账准备3,515,000.00元，账面净值为66,785,000.00元。

2018年应收票据原值245,940,000.00元，已计提坏账准备12,297,000.00元，账面净值为233,643,000.00元。

2019年6月30日应收票据原值0.00元。

2. 2018年期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

出票单位	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		104,440,000.00	
商业承兑汇票		140,000,000.00	
<u>合计</u>		<u>244,440,000.00</u>	

2017年期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

出票单位	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		300,000.00	
商业承兑汇票			
<u>合计</u>		<u>300,000.00</u>	

3. 期末已质押的应收票据

项目	2017 年 12 月 31 日已质押金额	备注
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	60,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>60,000,000.00</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
金威物产集团有限公司	2017-05-10	2018-05-10	10,000,000.00	未承兑
金威建设集团有限公司	2017-09-21	2018-09-20	30,000,000.00	未承兑、背书给金联云 通商业保理有限公司
金威物产集团有限公司	2017-09-05	2018-09-05	30,000,000.00	未承兑、背书给金联云 通商业保理有限公司
<u>合计</u>			<u>70,000,000.00</u>	

5. 期末因出票人未履约而将其转其他应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	张数	期末转其他应收账款金额	备注
亿利资源集团有限公司	2018-09-18	2019-03-17	15	15,000,000.00	未承兑
亿利资源集团有限公司	2018-10-09	2019-04-08	87	87,000,000.00	未承兑
亿利资源集团有限公司	2018-11-19	2019-05-18	28	28,000,000.00	未承兑
<u>合计</u>			<u>130</u>	<u>130,000,000.00</u>	

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

2019年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,693,882,820.84	100.00	349,904,593.47	6.15	5,343,978,227.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
<u>合计</u>	<u>5,693,882,820.84</u>	<u>100.00</u>	<u>349,904,593.47</u>	<u>6.15</u>	<u>5,343,978,227.37</u>

说明：子公司鄂尔多斯沃泰园林绿化有限责任公司作为应收账款出让方将其与内蒙古金威物产有限公司关于基础交易合同项下的30,000,000.00元应收账款转让予金联云通商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

接上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,600,488,680.35	100.00	347,331,096.11	6.20	5,253,157,584.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>5,600,488,680.35</u>	<u>100.00</u>	<u>347,331,096.11</u>	<u>6.20</u>	<u>5,253,157,584.24</u>

说明：子公司鄂尔多斯沃泰园林绿化有限责任公司作为应收账款出让方将其与内蒙古金威物产有限公司关于基础交易合同项下的30,000,000.00元应收账款转让予金联云通商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

子公司亿利首建生态科技有限公司作为应收账款出让方将其与金威建设集团有限公司关于基础交易合同项下的30,000,000.00元应收账款转让予金联云通商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

子公司亿利首建生态科技有限公司作为应收账款出让方将其与鄂尔多斯独贵塔拉工业园区委员会关于基础交易合同项下的20,000,000.00元应收账款转让予永丰余（上海）商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

接上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	3,105,950,734.64	100.00	197,437,212.66	6.36	2,908,513,521.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>3,105,950,734.64</u>	<u>100.00</u>	<u>197,437,212.66</u>	<u>6.36</u>	<u>2,908,513,521.98</u>

说明：子公司鄂尔多斯沃泰园林绿化有限责任公司作为应收账款出让方将其与内蒙古金威物产有限公司关于基础交易合同项下的30,000,000.00元应收账款转让予金联云通商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

子公司亿利首建生态科技有限公司作为应收账款出让方将其与金威建设集团有限公司关于基础交易合同项下的30,000,000.00元应收账款转让予金联云通商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

子公司亿利首建生态科技有限公司作为应收账款出让方将其与鄂尔多斯独贵塔拉工业园区委员会关于基础交易合同项下的12,500,000.00元应收账款转让予永丰余（上海）商业保理有限公司，已申请办理国内保理业务。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	4,610,563,167.92	230,528,158.40	5.00
1-2年（含2年）	993,907,849.02	99,390,784.90	10.00
2-3年（含3年）	42,033,268.81	4,203,326.88	10.00
3-4年（含4年）	39,534,721.44	11,860,416.45	30.00
4-5年（含5年）	7,843,813.65	3,921,906.85	50.00
5年以上			
合计	<u>5,693,882,820.84</u>	<u>349,904,593.47</u>	

接上表：

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	4,479,754,011.04	223,987,700.55	5.00
1-2年（含2年）	1,010,231,660.19	101,023,166.02	10.00
2-3年（含3年）	54,153,365.98	5,415,336.60	10.00
3-4年（含4年）	56,349,643.14	16,904,892.94	30.00
4-5年（含5年）			
5年以上			
合计	<u>5,600,488,680.35</u>	<u>347,331,096.11</u>	

接上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,294,289,971.63	114,714,498.58	5.00
1-2 年 (含 2 年)	633,974,366.63	63,397,436.66	10.00
2-3 年 (含 3 年)	169,903,207.49	16,990,320.75	10.00
3-4 年 (含 4 年)	7,783,188.89	2,334,956.67	30.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
<u>合计</u>	<u>3,105,950,734.64</u>	<u>197,437,212.66</u>	

确定该组合依据的说明：根据应收款项的账龄分析计提坏账。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019 年 1-6 月	2018 年	2017 年
本期计提应收账款坏账准备	289,699,257.86	285,769,212.19	147,969,854.69
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-287,125,760.50	-135,875,328.74	-36,733,876.46

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
金威物产集团有限公司	406,373,484.15	7.14	21,818,674.21
正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	342,934,207.25	6.02	17,146,710.36
西安市高陵区农林局	251,490,395.10	4.42	13,624,040.57
内蒙古亿辉生态建设有限公司	247,531,828.57	4.35	24,753,182.86
天津市宁河区亿利污水处理有限公司	240,168,204.00	4.22	12,008,410.20
<u>合计</u>	<u>1,488,498,119.07</u>	<u>26.15</u>	<u>89,351,018.20</u>

4. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

5. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 6 月 30 日	
	账面余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	75,506,841.18	70.34
1 至 2 年 (含 2 年)	30,743,184.38	28.64
2 至 3 年 (含 3 年)	1,100,078.54	1.02
3 年以上	2,650.10	0.00
<u>合计</u>	<u>107,352,754.20</u>	<u>100</u>

接上表:

账龄	2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	48,195,975.22	94.02
1 至 2 年 (含 2 年)	3,062,838.81	5.97
2 至 3 年 (含 3 年)	2,650.00	0.01
3 年以上		
<u>合计</u>	<u>51,261,464.03</u>	<u>100</u>

接上表:

账龄	2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	
	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,256,404.88	99.97
1 至 2 年 (含 2 年)	2,650.00	0.03
2 至 3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
<u>合计</u>	<u>9,259,054.88</u>	<u>100</u>

账龄超过1年的重要预付账款:

项目	2019 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
右玉县永胜苗木养殖厂	4,800,000.00	未结算
商都县秀霞苗圃农民专业合作社	4,700,000.00	未结算
青州市盛春花卉苗木有限公司	3,600,000.00	未结算
青州市盛锦绿化苗木有限公司	2,730,000.00	未结算
青州市鑫岩绿化苗木有限公司	2,330,000.00	未结算
<u>合计</u>	<u>18,160,000.00</u>	

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	2019 年 6 月 30 日余额	占预付账款总额的 比例 (%)
内蒙古隆久工程机械有限公司	7,748,407.28	7.22
赤峰玥达商贸有限公司	6,654,456.72	6.20
鄂尔多斯市万盛安商贸有限责任公司	5,775,278.42	5.38
鄂尔多斯市东辉商贸有限责任公司	5,446,439.85	5.07
杭锦旗弘德生态建设有限责任公司	5,400,000.00	5.03
<u>合计</u>	<u>31,024,582.27</u>	<u>28.90</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	383,579,985.44	378,015,368.23	597,139,425.40
<u>合计</u>	<u>383,579,985.44</u>	<u>378,015,368.23</u>	<u>597,139,425.40</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2019年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	397,105,167.18	99.72	13,525,181.74	3.41	383,579,985.44
组合1: 账龄组合	244,404,621.99	61.37	13,525,181.74	5.53	230,879,440.25
组合2: 押金保证金等	152,700,545.19	38.35			152,700,545.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,108,150.65	0.28	1,108,150.65	100.00	0.00
<u>合计</u>	<u>398,213,317.83</u>	<u>100.00</u>	<u>14,633,332.39</u>		<u>383,579,985.44</u>

接上表:

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	389,943,511.01	99.72	11,928,142.78	3.06	378,015,368.23
组合1: 账龄组合	215,241,694.80	55.04	11,928,142.78	5.54	203,313,552.02
组合2: 押金保证金等	174,701,816.21	44.68		-	174,701,816.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,099,388.13	0.28	1,099,388.13	100.00	-
<u>合计</u>	<u>391,042,899.14</u>	<u>100</u>	<u>13,027,530.91</u>		<u>378,015,368.23</u>

接上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	628,673,803.09	100.00	31,534,377.69	5.02	597,139,425.40
组合 1：账龄组合	338,065,313.92	53.77	31,534,377.69	9.33	306,530,936.23
组合 2：押金保证金等	290,608,489.17	46.23			290,608,489.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	628,673,803.09	100	31,534,377.69		597,139,425.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

2019 年 6 月 30 日

其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
亿利首建生态科技有限公司西安分公司	8,762.52	8,762.52	100.00	无法收回
北京亿利市政工程有限公司	1,099,388.13	1,099,388.13	100.00	无法收回
合计	1,108,150.65	1,108,150.65		

2018 年 12 月 31 日

其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京亿利市政工程有限公司	1,099,388.13	1,099,388.13	100.00	无法收回
合计	1,099,388.13	1,099,388.13		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2019 年 6 月 30 日

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	219,481,608.91	10,974,080.43	5
1-2 年（含 2 年）	14,203,287.46	1,420,328.75	10

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2-3年(含3年)	10,425,725.62	1,042,572.56	10
3-4年(含4年)	294,000.00	88,200.00	30
4-5年(含5年)			50
5年以上			100
<u>合计</u>	<u>244,404,621.99</u>	<u>13,525,181.74</u>	

接上表:

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	193,612,533.84	9,680,626.68	5
1-2年(含2年)	15,061,638.69	1,506,163.87	10
2-3年(含3年)	6,473,522.27	647,352.23	10
3-4年(含4年)			30
4-5年(含5年)			50
5年以上	94,000.00	94,000.00	100
<u>合计</u>	<u>215,241,694.80</u>	<u>11,928,142.78</u>	

接上表:

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	46,195,073.82	2,309,753.69	5
1-2年(含2年)	6,799,247.49	679,924.75	10
2-3年(含3年)	284,976,992.61	28,497,699.25	10
3-4年(含4年)			30
4-5年(含5年)	94,000.00	47,000.00	50
5年以上			100
<u>合计</u>	<u>338,065,313.92</u>	<u>31,534,377.69</u>	

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

款项性质	2019 年 6 月 30 日余额	坏账准备
押金及保证金等	152,700,545.19	
<u>合计</u>	<u>152,700,545.19</u>	

款项性质	2018 年 12 月 31 日余额	坏账准备
押金及保证金等	174,701,816.21	
<u>合计</u>	<u>174,701,816.21</u>	

款项性质	2017 年 12 月 31 日余额	坏账准备
押金及保证金等	290,608,489.17	
<u>合计</u>	<u>290,608,489.17</u>	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019 年 1-6 月	2018 年	2017 年
本期计提其他应收账款坏账准备	11,751,807.34	11,533,096.76	2,668,516.07
本期收回或转回的其他应收账款坏账准备	-10,146,005.86	-30,039,943.54	27,765,899.50

确定该组合依据的说明：根据其他应收款项的账龄分析计提坏账。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
关联往来	121,930,738.01	135,916,787.68	291,396,703.10
保证金及押金等	152,700,545.19	174,701,816.21	290,608,489.17
代收代付款项	11,076,604.00	11,080,236.00	12,548,127.70
备用金及其他	22,740,743.21	10,969,468.02	3,650,891.60
政府补助			3,957,270.00
股权转让款		7,500,000.00	25,500,000.00
往来款	89,764,687.42	50,874,591.23	1,012,321.52
<u>合计</u>	<u>398,213,317.83</u>	<u>391,042,899.14</u>	<u>628,673,803.09</u>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
亿利资源集团有限公司	往来款	121,930,738.01	1年以内	30.62	6,096,536.90
中冶天工集团天津有限公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	10.04	2,000,000.00
西安市高陵区财政局	押金保证金	34,500,000.00	2-3年	8.66	
西平县财政局非税收入管理账 户-保证金	押金保证金	20,000,000.00	2-3年	5.02	
玉泉区土地储备项目服务中心	押金保证金	18,147,935.00	2-3年	4.56	
<u>合计</u>		<u>234,578,673.01</u>		<u>58.90</u>	<u>8,096,536.90</u>

接上表:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	往来款	63,127,000.00	1年以内	16.14	3,156,350.00
西安市高陵区财政局	保证金及押金	47,500,000.00	1-2年	12.15	
金威物产集团有限公司	借款	23,728,901.64	1年以内	6.07	1,186,445.08
亿利资源集团有限公司	借款	20,311,883.25	1年以内	5.19	1,017,844.16
杭锦旗弘德生态建设有限责任 公司	往来款	20,063,000.00	1年以内	5.13	1,003,150.00
<u>合计</u>		<u>174,730,784.89</u>		<u>44.68</u>	<u>6,363,789.24</u>

接上表:

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
亿利资源集团有限公司	往来款	279,887,590.77	2-3年	44.52	27,984,259.08
玉泉区土地储备项目服 务中心	保证金及押金	100,000,000.00	1年以内	15.91	
西安市高陵区财政局	保证金及押金	50,000,000.00	1年以内	7.95	
乌拉特后旗建设投资有 限责任公司	保证金及押金	30,000,000.00	1年以内	4.77	
黄小炎	股权转让款	25,500,000.00	1年以内	4.06	1,275,000.00
<u>合计</u>		<u>485,387,590.77</u>		<u>77.21</u>	<u>29,259,259.08</u>

(4) 应收政府补助情况

无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

1. 分类列示

项目	2019年6月30日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	24,864,033.57		24,864,033.57
库存商品	722,466.45		722,466.45
消耗性生物资产	36,390,615.61		36,390,615.61
建造合同形成的已完工未结算资产	606,629,634.55		606,629,634.55
<u>合计</u>	<u>668,606,750.18</u>		<u>668,606,750.18</u>

接上表：

项目	2018年12月31日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	5,715,369.58		5,715,369.58
库存商品	869,399.86		869,399.86
消耗性生物资产	35,778,472.25		35,778,472.25
建造合同形成的已完工未结算资产	509,481,477.99		509,481,477.99
<u>合计</u>	<u>551,844,719.68</u>		<u>551,844,719.68</u>

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	328,427.49		328,427.49
库存商品	631,467.88		631,467.88
消耗性生物资产	158,509,811.63		158,509,811.63
建造合同形成的已完工未结算资产	185,341,305.82		185,341,305.82
<u>合计</u>	<u>344,811,012.82</u>		<u>344,811,012.82</u>

2. 存货跌价准备

无。

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
累计已发生成本	8,517,010,627.94	6,177,206,782.53	2,842,937,950.95
累计已确认毛利	2,103,610,906.90	1,783,562,198.10	629,621,458.06
减：预计损失			
已办理结算的金额	10,013,991,900.29	7,451,287,502.64	3,287,218,103.19
建造合同形成的已完工未结算资产	606,629,634.55	509,481,477.99	185,341,305.82
<u>合计</u>	<u>606,629,634.55</u>	<u>509,481,477.99</u>	<u>185,341,305.82</u>

（七）其他流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税留抵税额	41,317,770.31	92,844,614.03	55,852,224.54
预交所得税	1,463,024.97	1,447,490.99	1,426,732.39
信托保证基金	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
抵债房产	118,103,649.73	118,103,649.73	
<u>合计</u>	<u>162,384,445.01</u>	<u>213,895,754.75</u>	<u>58,778,956.93</u>

其他说明：抵债房产为公司2018年收到客户抵债房产金额495,873,263.61元，以支付工程款的方式处置377,769,613.88元，现剩余房产金额共计118,103,649.73元。

抵账房产余额明细

房产坐落小区	套数	金额（元）	产权情况
赤峰天和人家	56	7,532,199.00	无
鄂尔多斯亿利城写字楼	38	37,179,280.00	已网签
乌兰察布-商业-祥和东方、江东郡	56	73,392,170.73	已网签
<u>合计</u>	<u>150</u>	<u>118,103,649.73</u>	

（八）长期股权投资

1. 2019年1-6月

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
湖北大悟山水文旅发展有限公司	24,930,392.94		
宁波宁旅亿利旅游开发有限公司		9,400,000.00	
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,089,675.26		
<u>合计</u>	<u>27,020,068.20</u>	<u>9,400,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
-129,798.97			
-460,091.34			
-941.66			
<u>-590,831.97</u>			

接上表：

本期计提减值准备	其他	2019年6月30日	减值准备期末余额
		24,800,593.97	
		8,939,908.66	

本期增减变动		2019 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		2,088,733.60	
		<u>35,829,236.23</u>	

2. 2018年度

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,303,461.93		
湖北大悟山水文旅发展有限公司		25,380,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,303,461.93</u>	<u>25,380,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
-213,786.67				
-449,607.06				
<u>-663,393.73</u>				

接上表：

本期增减变动		2018 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		2,089,675.26	
		24,930,392.94	
		<u>27,020,068.20</u>	

3. 2017年度

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,462,268.78		
<u>合计</u>	<u>2,462,268.78</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
	-158,806.85		
	<u>-158,806.85</u>		

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2017 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
			2,303,461.93	
			<u>2,303,461.93</u>	

说明：2019 年 6 月 19 日投资设立常山市森农业开发有限公司，注册资本为 5,000.00 万元，统一社会信用代码：91330822MA2DH1EG8X，注册地：浙江省衢州市常山县招贤镇象湖村厅基弄 21 号，法人：陈亚军，经营范围：农业技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；节能技术推广、技术咨询服务等，亿利生态修复有限公司持股 45%，认缴出资 2,450.00 万元，实际出资 0.00 元，上海森固数字信息技术股份有限公司持股 51%。

（九）固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	23, 013, 255. 55	23, 618, 665. 96	25, 958, 612. 45
固定资产清理			
<u>合计</u>	<u>23, 013, 255. 55</u>	<u>23, 618, 665. 96</u>	<u>25, 958, 612. 45</u>

2. 固定资产

固定资产情况

2019年1-6月:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2018 年 12 月 31 日	18, 558, 815. 14	1, 118, 457. 27	3, 519, 341. 86	2, 756, 165. 35	3, 057, 459. 45	29, 010, 239. 07
2. 本期增加金额		93, 646. 19	237, 244. 66	270, 840. 77	111, 880. 00	713, 611. 62
(1) 购置		93, 646. 19	237, 244. 66	270, 840. 77	111, 880. 00	713, 611. 62
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				14, 999. 00	11, 500. 00	26, 499. 00
处置或报废				14, 999. 00	11, 500. 00	26, 499. 00
4. 2019 年 6 月 30 日	18, 558, 815. 14	1, 212, 103. 46	3, 756, 586. 52	3, 012, 007. 12	3, 157, 839. 45	29, 697, 351. 69
二、累计折旧						
1. 2018 年 12 月 31 日	881, 543. 72	434, 209. 23	1, 223, 636. 83	1, 487, 372. 03	1, 364, 811. 30	5, 391, 573. 11
2. 本期增加金额	440, 771. 86	105, 153. 96	259, 674. 77	270, 148. 54	234, 255. 81	1, 310, 004. 94
计提	440, 771. 86	105, 153. 96	259, 674. 77	270, 148. 54	234, 255. 81	1, 310, 004. 94
3. 本期减少金额				9, 895. 07	7, 586. 84	17, 481. 91
处置或报废				9, 895. 07	7, 586. 84	17, 481. 91
4. 2019 年 6 月 30 日	1, 322, 315. 58	539, 363. 19	1, 483, 311. 60	1, 747, 625. 50	1, 591, 480. 27	6, 684, 096. 14
三、减值准备						
1. 2018 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
4. 2019 年 6 月 30 日						
四、账面价值						
1. 2019 年 6 月 30 日	17,236,499.56	672,740.27	2,273,274.92	1,264,381.62	1,566,359.18	23,013,255.55
2. 2018 年 12 月 31 日	17,677,271.42	684,248.04	2,295,705.03	1,268,793.32	1,692,648.15	23,618,665.96

2018年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2017 年 12 月 31 日	18,558,815.14	841,625.94	2,576,964.25	2,414,314.89	6,142,985.06	30,534,705.28
2. 本期增加金额		460,768.49	1,414,047.80	895,185.00	451,280.64	3,221,281.93
(1) 购置		460,768.49	1,414,047.80	895,185.00	451,280.64	3,221,281.93
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		183,937.16	471,670.19	553,334.54	3,536,806.25	4,745,748.14
处置或报废		183,937.16	471,670.19	553,334.54	3,536,806.25	4,745,748.14
4. 2018 年 12 月 31 日	18,558,815.14	1,118,457.27	3,519,341.86	2,756,165.35	3,057,459.45	29,010,239.07
二、累计折旧						
1. 2017 年 12 月 31 日		191,493.92	690,815.11	1,282,385.48	2,411,398.32	4,576,092.83
2. 本期增加金额	881,543.72	293,873.88	669,543.66	555,502.49	648,459.70	3,048,923.45
计提	881,543.72	293,873.88	669,543.66	555,502.49	648,459.70	3,048,923.45
3. 本期减少金额		51,158.57	136,721.94	350,515.94	1,695,046.72	2,233,443.17
处置或报废		51,158.57	136,721.94	350,515.94	1,695,046.72	2,233,443.17
4. 2018 年 12 月 31 日	881,543.72	434,209.23	1,223,636.83	1,487,372.03	1,364,811.30	5,391,573.11
三、减值准备						
1. 2017 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2018 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2018 年 12 月 31 日	17,677,271.42	684,248.04	2,295,705.03	1,268,793.32	1,692,648.15	23,618,665.96
2. 2017 年 12 月 31 日	18,558,815.14	650,132.02	1,886,149.14	1,131,929.41	3,731,586.74	25,958,612.45

2017年度:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2016 年 12 月 31 日		777,996.88	2,576,964.25	2,414,314.89	6,110,985.06	11,880,261.08
2. 本期增加金额	18,558,815.14	63,629.06			32,000.00	18,654,444.20
(1) 购置		63,629.06			32,000.00	95,629.06
(2) 在建工程转入	18,558,815.14					18,558,815.14
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2017 年 12 月 31 日	18,558,815.14	841,625.94	2,576,964.25	2,414,314.89	6,142,985.06	30,534,705.28
二、累计折旧						
1. 2016 年 12 月 31 日		186,179.51	690,815.11	1,276,939.88	2,204,711.40	4,358,645.90
2. 本期增加金额		5,314.41		5,445.60	206,686.92	217,446.93
计提		5,314.41		5,445.60	206,686.92	217,446.93
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2017 年 12 月 31 日		191,493.92	690,815.11	1,282,385.48	2,411,398.32	4,576,092.83
三、减值准备						
1. 2016 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2017 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2017 年 12 月 31 日	18,558,815.14	650,132.02	1,886,149.14	1,131,929.41	3,731,586.74	25,958,612.45
2. 2016 年 12 月 31 日		591,817.37	1,886,149.14	1,137,375.01	3,906,273.66	7,521,615.18

(十) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程		193,965.52	
工程物资			
<u>合计</u>		<u>193,965.52</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
亿利生态计划管理系统			
<u>合计</u>			

接上表:

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
亿利生态计划管理系统	193,965.52		193,965.52
<u>合计</u>	<u>193,965.52</u>		<u>193,965.52</u>

接上表:

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
亿利生态计划管理系统			
<u>合计</u>			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2019年1-6月:

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 无形资产额	本期其他 减少额	2019 年 6 月 30 日
计划管控系统	450,000.00	193,965.52	193,965.52	387,931.04		
<u>合计</u>	<u>450,000.00</u>	<u>193,965.52</u>	<u>193,965.52</u>	<u>387,931.04</u>		

接上表:

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
100.00	2018 年已完工 50%, 2019 年 1 月完工验收				

2018年度:

项目名称	预算数	2017 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2018 年 12 月 31 日
计划管控系统	450,000.00		193,965.52			193,965.52
司库立方软件	120,000.00		120,000.00		120,000.00	
种质资源库项目	570,000.00		313,965.52		120,000.00	193,965.52
<u>合计</u>	<u>450,000.00</u>		<u>193,965.52</u>			<u>193,965.52</u>

接上表:

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
50.00	2018 年已完工 50%, 2019 年 1 月完工验收				自有资金
100.00	本期已完工转入无形 资产				自有资金

2017年:

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2017 年 12 月 31 日
------	-----	---------------------	------------	---------------	-------------	---------------------

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2017 年 12 月 31 日
土壤大数据平台 项目	2,330,097.09	932,038.84	1,426,310.68		2,358,349.52	
种质资源库项目		6,394,625.91	12,164,189.23	18,558,815.14		
<u>合计</u>	<u>2,330,097.09</u>	<u>7,326,664.75</u>	<u>13,590,499.91</u>	<u>18,558,815.14</u>	<u>2,358,349.52</u>	

接上表:

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
101.21	已完工 100%				自筹资金
168.72-115.99	已完工 100%				自筹资金

(十一) 无形资产

无形资产情况

2019年1-6月:

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	2,280,000.00	2,358,349.52	1,364,620.22	6,002,969.74
2. 本期增加金额			570,019.44	570,019.44
(1) 购置			570,019.44	570,019.44
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2019 年 6 月 30 日	2,280,000.00	2,358,349.52	1,934,639.66	6,572,989.18
二、累计摊销				
1. 2018 年 12 月 31 日	736,387.21	334,099.51	304,388.61	1,374,875.33
2. 本期增加金额	113,995.44	113,509.33	134,355.05	361,859.82
计提	113,995.44	113,509.33	134,355.05	361,859.82
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2019 年 6 月 30 日	850,382.65	447,608.84	438,743.66	1,736,735.15

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2019 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1. 2019 年 6 月 30 日	1,429,617.35	1,910,740.68	1,495,896.00	4,836,254.03
2. 2018 年 12 月 31 日	1,543,612.79	2,024,250.01	1,060,231.61	4,628,094.41

2018年度:

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2017 年 12 月 31 日	2,280,000.00	2,358,349.52	977,905.96	5,616,255.48
2. 本期增加金额			391,914.26	391,914.26
(1) 购置			391,914.26	391,914.26
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			5,200.00	5,200.00
处置			5,200.00	5,200.00
4. 2018 年 12 月 31 日	2,280,000.00	2,358,349.52	1,364,620.22	6,002,969.74
二、累计摊销				-
1. 2017 年 12 月 31 日	508,396.33	98,264.56	168,952.90	775,613.79
2. 本期增加金额	227,990.88	235,834.95	137,385.56	601,211.39
计提	227,990.88	235,834.95	137,385.56	601,211.39
3. 本期减少金额			1,949.85	1,949.85
处置			1,949.85	1,949.85
4. 2018 年 12 月 31 日	736,387.21	334,099.51	304,388.61	1,374,875.33
三、减值准备				
1. 2017 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2018 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日	1,543,612.79	2,024,250.01	1,060,231.61	4,628,094.41
2. 2017 年 12 月 31 日	1,771,603.67	2,260,084.96	808,953.06	4,840,641.69

2017年度:

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2016 年 12 月 31 日	2,280,000.00		753,535.03	3,033,535.03
2. 本期增加金额		2,358,349.52	224,370.93	2,582,720.45
(1) 购置		2,358,349.52	224,370.93	2,582,720.45
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2017 年 12 月 31 日	2,280,000.00	2,358,349.52	977,905.96	5,616,255.48
二、累计摊销				
1. 2016 年 12 月 31 日	280,405.45		71,934.81	352,340.26
2. 本期增加金额	227,990.88	98,264.56	97,018.09	423,273.53
计提	227,990.88	98,264.56	97,018.09	423,273.53
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2017 年 12 月 31 日	508,396.33	98,264.56	168,952.90	775,613.79
三、减值准备				
1. 2016 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 2017 年 12 月 31 日				
四、账面价值				

项目	专利权	非专利权	办公软件	合计
1. 2017 年 12 月 31 日	1,771,603.67	2,260,084.96	808,953.06	4,840,641.69
2. 2016 年 12 月 31 日	1,999,594.55		681,600.22	2,681,194.77

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

2019年1-6月:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2019 年 6 月 30 日
亿利首建生态科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
四川亿利环境工程设计有限公司	4,280,281.22			4,280,281.22
<u>合计</u>	<u>16,280,281.22</u>			<u>16,280,281.22</u>

2018年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2018 年 12 月 31 日
亿利首建生态科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
四川亿利环境工程设计有限公司	4,280,281.22			4,280,281.22
<u>合计</u>	<u>16,280,281.22</u>			<u>16,280,281.22</u>

2017年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2017 年 12 月 31 日
亿利首建生态科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
四川亿利环境工程设计有限公司	4,280,281.22			4,280,281.22
<u>合计</u>	<u>16,280,281.22</u>			<u>16,280,281.22</u>

2. 商誉减值准备

2019年1-6月:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
四川亿利环境工程设计有限公司	4,280,281.22			4,280,281.22
合计	4,280,281.22			4,280,281.22

2018年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
四川亿利环境工程设计有限公司		4,280,281.22		4,280,281.22
合计		4,280,281.22		4,280,281.22

2017年度: 无。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
亿利首建生态科技有限公司	园林建设	12,000,000.00	现金流及协同效应	否
四川亿利环境工程设计有限公司	工程设计		现金流及协同效应	是

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
亿利首建生态科技有限公司	12,000,000.00	管理层基于五年财务预算的现金流预测确定, 超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设, 包括设计收入及相关成本费用。	资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值; 采用未来现金流量折现方法的主要假设: 预计未来5年收入增长率3.00%, 稳定期增长率3.00%, 营业利润率13.76%-13.95%, 稳定期营业利润率13.86%, 折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率, 未来5年折现率12.10%, 稳定期折现率12.10%。
四川亿利环境工程设计有限公司		管理层基于五年财务预算的现金流预测确定, 超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。	管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期确定相关重要假设,	

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
		年的现金流量确定。	包括设计收入及相关成本费用。	

(十三) 长期待摊费用

1. 2019年1-6月:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年6月30日
办公楼装修费用		299,500.00	8,319.44		291,180.56
土地租赁	21,853,146.89		437,062.92		21,416,083.97
那曲高寒地区植树重大科技攻关实验基地	3,562,157.89	74,053.94	1,355,670.04		2,280,541.79
<u>合计</u>	<u>25,415,304.78</u>	<u>373,553.94</u>	<u>1,801,052.40</u>		<u>23,987,806.32</u>

2. 2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
延庆苗圃建设应付江苏彩林延庆苗木道路景观	1,920,734.96		48,832.25	1,871,902.71	
怀来产业园租赁改造	3,430,498.60		233,897.63	3,196,600.97	
怀来产业园景观	4,714,722.94		261,929.05	4,452,793.89	
土地租赁		22,727,272.73	874,125.84		21,853,146.89
那曲高寒地区植树重大科技攻关实验基地	5,365,111.45	1,785,660.25	3,588,613.81		3,562,157.89
<u>合计</u>	<u>15,431,067.95</u>	<u>24,512,932.98</u>	<u>5,007,398.58</u>	<u>9,521,297.57</u>	<u>25,415,304.78</u>

3. 2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日
延庆苗圃建设应付江苏彩林延庆苗木道路景观	2,116,064.00		195,329.04		1,920,734.96
怀来产业园租赁改造	4,366,089.13		935,590.53		3,430,498.60
怀来产业园景观		5,238,581.05	523,858.11		4,714,722.94
那曲高寒地区植树重大科技攻关实验基地		7,377,028.25	2,011,916.80		5,365,111.45
合计	6,482,153.13	12,615,609.30	3,666,694.48		15,431,067.95

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	358,482,171.08	53,920,243.51
预计负债	3,219,131.37	482,869.71
合计	361,701,302.45	54,403,113.22

接上表：

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	366,341,146.90	55,156,486.20
合计	366,341,146.90	55,156,486.20

接上表：

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	219,471,923.83	35,515,950.04
合计	219,471,923.83	35,515,950.04

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
可抵扣暂时性差异	-6,758,088.28	-8,722,133.40	1,827,495.55
可抵扣亏损	19,181,066.74	38,362,340.19	18,606,262.55
合计	<u>3,002,516.05</u>	<u>6,568,874.32</u>	<u>5,104,679.75</u>

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	备注
2022	18,606,262.55	18,606,262.55	18,606,262.55	
2023	38,362,340.19	38,362,340.19		
2024	19,181,066.74			
合计	<u>76,149,669.48</u>	<u>56,968,602.74</u>	<u>18,606,262.55</u>	

(十五) 其他非流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
阿拉善盟亿和旅游管理有限公司	36,000,000.00	20,000,000.00	-
安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	205,930,000.00	137,800,000.00	17,140,000.00
芳笛亿利（崇阳）污水处理有限公司	22,500,000.00	17,500,000.00	-
杭锦旗亿新生态建设有限公司	25,650,000.00	25,650,000.00	25,650,000.00
怀来县亿奥生态建设有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	11,000,000.00
鹿邑亿源生态建设工程有限公司	5,500,000.00		
南乐亿利兴乐生态建设有限公司	36,136,800.00		
内蒙古亿宸建设有限公司	146,000,000.00	46,000,000.00	
内蒙古亿恒工程建筑有限公司	43,166,400.00		
内蒙古亿辉生态建设有限公司	90,929,300.00	58,571,500.00	
内蒙古亿兴生态建设有限公司	111,276,160.00	111,276,160.00	
山西蒲亿惠环境治理有限公司	1,000,000.00	500,000.00	
天津市宁河区亿利污水处理有限公司	49,563,600.00		
亿利芳笛（湖北）环保科技有限公司	5,730,000.00	4,730,000.00	
正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	5,400,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00
秭归亿楚建设工程有限公司	6,000,000.00		
株洲亿利生态修复有限公司	39,375,000.00	39,375,000.00	26,250,000.00
阿拉善盟亿和生态科技有限公司	20,000,000.00		
公益性生物资产	844,130.46	844,130.46	844,130.46
总计	<u>1,031,001,390.46</u>	<u>644,146,790.46</u>	<u>82,784,130.46</u>

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证借款	10,000,000.00	18,500,000.00	190,000,000.00
保证借款及抵押借款	110,000,000.00	156,500,000.00	
质押借款及保证借款		14,000,000.00	10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>120,000,000.00</u>	<u>189,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

说明:2017 年借款

(1) 期末保证借款系亿利集团财务公司于 2017 年 11 月 13 日发放亿利生态修复股份有限公司 150,000,000.00 元短期借款,借款合同编号为 2017 年亿利财借字第 117 号,后亿利集团财务有限公司将《借款合同》项下债权转让给国民信托有限公司,债权债务确认与转让协议编号为 NT 托字 17-010-195-003 号及 NT 托字 17-010-195-003-补,保证担保人为亿利资源集团有限公司,担保合同编号为:2017 年亿利财担保字第 015 号,保证担保确认协议编号:NT 托字 17-010-195-005 号,短期借款年利率自 2017 年 11 月 14 日(含)至 2018 年 11 月 13 日(不含)期间按照利率为 8%每年支付利息,自 2018 年 11 月 13 日(含)至 2019 年 9 月 13 日(不含)期间按照利率为 9%每年支付利息。

(2) 2017 年保证借款为金联云通商业保理有限公司向亿利首建生态科技有限公司发放保理融资款 20,000,000.00 元(国内保理业务合同编号:(2017)金联保字第 0024 号),该笔国内保理业务合同项下,亿利首建生态建设有限公司拟将金威建设集团有限公司的应收账款转让予保理公司,该笔保理借款的有限期为 2017 年 9 月 22 日到 2018 年 9 月 20 日,保理融资利率为 8%/年,亿利生态修复股份有限公司对亿利首建生态科技有限公司在该保理合同项下债务提供无限连带责任保证担保。

(3) 2017 年保证借款为金联云通商业保理有限公司向鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司发放保理融资款 20,000,000.00 元(国内保理业务合同编号:(2017)金联保字第 0025 号),该笔国内保理业务合同项下,鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司将内蒙古金威路桥有限公司的应收账款转让予保理公司,该笔保理借款的有限期为 2017 年 9 月 6 日到 2018 年 9 月 5 日,保理融资利率为 8%/年,亿利生态修复股份有限公司对鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司在该保理合同项下债务提供无限连带责任保证担保。

(4) 2017 年质押及保证借款为永丰余(上海)商业保理有限公司年 2017 年 10 月 24 日跟亿利首建生态科技有限公司签订的编号为 SS170017 标准商业保理合同,永丰余(上海)商业保理有限公司发放保理融资款 10,000,000.00 元,在该笔保理合同项下,亿利首建生态建设有限公司将鄂尔多斯独贵塔拉工业园区管理委员会的应收账款质押给保理公司,该笔保理借款的有效期为 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 31 日,亿利首建生态建设有限公司就保理商同意受让的每笔应收账款,按该笔应收账款金额的 7%每年向保理商支付保理费,亿利资源集团有限公司作为该笔保理业务的保证人,为所签订的保理合同项下的债权债务关系提供连带责任保证。

说明:2018 年借款

(1) 期末抵押及保证借款系亿利集团财务公司于 2017 年 11 月 13 日发放给亿利生态修复股份有限公司 150,000,000.00 元短期借款,借款合同编号为 2017 年亿利财借字第 117 号,后亿利集团财务有限公司将《借款合同》项下债权转让给国民信托有限公司,债权债务确认与转让协议编号为 NT 托字 17-010-195-003 号及 NT 托字 17-010-195-003-补,该笔抵押借款的抵押物为位于内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗的不动产,抵押土地使用权面积为 2679035.44 平方米,抵押人为亿利资源集团有限公司,抵押合同编号: NT 托字 17-010-195-006,保证担保人为亿利资源集团有限公司,担保合同编号为: 2017 年亿利财担保字第 015 号,保证担保确认协议编号: NT 托字 17-010-195-005 号,短期借款年利率自 2017 年 11 月 14 日(含)至 2018 年 11 月 13 日(不含)期间按照利率为 8%每年支付利息,自 2018 年 11 月 13 日(含)至 2019 年 9 月 13 日(不含)期间按照利率为 9%每年支付利息,截止至 2018 年 12 月 31 日,该笔短期借款剩余金额为 136,500,000.00 元。

(2) 2018 年抵押及保证借款为亿利首建生态建设有限公司与恒丰银行股份有限公司北京燕莎支行于 2018 年 10 月 11 日签订的编号为 2018 年恒银京借字第 110009200011 号流动资金借款合同,本合同项下的借款仅限用于补充企业日常流动资金,借款金额为 20,000,000.00 元,该笔借款的期限自 2018 年 10 月 11 日至 2019 年 3 月 6 日,借款的固定利率为 7.5%每年,该笔借款由北京东昊畅达经贸有限公司(最高额保证合同编号: 2018 年恒银京承高保字第 110001080021 号)及亿利资源集团有限公司(最高额保证合同编号: 2018 年恒银京承高保字第 110001080011 号)提供保证担保;由北京亿德智邦科技有限公司提供抵押担保。

(3) 2018 年保证借款为 2017 年金联云通商业保理有限公司向亿利首建生态科技有限公司发放保理融资款 20,000,000.00 元(国内保理业务合同编号: (2017) 金联保字第 0024 号),该笔国内保理业务合同项下,亿利首建生态建设有限公司拟将金威建设集团有限公司的应收账款转让予保理公司,该笔保理借款的有限期为 2017 年 9 月 22 日到 2018 年 9 月 20 日,保理融资利率为 8%/年,亿利生态修复股份有限公司对亿利首建生态科技有限公司在该保理合同项下债务提供无限连带责任保证担保,2018 年 9 月 5 日,亿利首建生态科技有限公司,就剩下未结清金额提出展期申请,金联云通商业保理有限公司已同意展期,截止至 2018 年 12 月 31 日,该笔借款剩余金额为 3,500,000.00 元。

(4) 2018 年保证借款为 2017 年金联云通商业保理有限公司向鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司发放保理融资款(国内保理业务合同编号: (2017) 金联保字第 0025 号),该笔国内保理业务合同项下,鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司将内蒙古金威路桥有限公司的应收账款转让予保理公司,该笔保理借款的有限期为 2017 年 9 月 6 日到 2018 年 9 月 5 日,保理融资利率为 8%/年,亿利生态修复股份有限公司对鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司在该保理合同项下债务提供无限连带责任保证担保。2018 年 9 月 5 日,鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司,就剩下未结清金额提出展期申请,金联云通商业保理有限公司已同意展期,截止至 2018 年 12 月 31 日,该笔借款剩余金额为 500,000.00 元。

(5) 2018 年期末保证借款系杭锦大众村镇银行有限责任公司于 2018 年 3 月 7 日发放给杭

锦旗库布其种质资源有限公司 10,000,000.00 元短期借款(流动资金借款合同编号:2018 年(杭村银)借字 52 号),该笔保证借款系由亿利资源集团有限公司提供连带责任担保(最高额保证合同编号:2018 年(杭村银)保字 55 号),此借款为 1 年期短期借款,短期借款的年利率为 8.64%。

(6) 2018 年质押借款为永丰余(上海)商业保理有限公司在 2017 年 10 月 24 日跟亿利首建生态科技有限公司签订的编号为 SS170017 标准商业保理合同及 2018 年 1 月 25 日跟亿利首建生态科技有限公司签订的编号为 SS170017-20180124 标准商业保理合同,共发放给保理融资款 16,000,000.00 元,在该笔保理合同项下,亿利首建生态建设有限公司将鄂尔多斯独贵塔拉工业园区管理委员会的应收账款质押给保理公司,该笔保理借款的有效期为 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 31 日、2018 年 1 月 25 日至 2019 年 2 月 28 日,亿利首建生态建设有限公司就保理商同意受让的每笔应收账款,按该笔应收账款金额的 7%、8.5%每年向保理商支付保理费,亿利资源集团有限公司作为该笔保理业务的保证人,为所签订的保理合同项下的债权债务关系提供连带责任保证。截止至 2018 年 12 月 31 日,该笔借款剩余金额为 14,000,000.00 元。

说明:2019 年借款

(1) 2019 年期末抵押、保证借款系亿利集团财务公司于 2017 年 11 月 13 日发放给亿利生态修复股份有限公司 150,000,000.00 元短期借款,借款合同编号为 2017 年亿利财借字第 117 号,后亿利集团财务有限公司将《借款合同》项下债权转让给国民信托有限公司,债权债务确认与转让协议编号为 NT 托字 17-010-195-003 号及 NT 托字 17-010-195-003-补,该笔抵押借款的抵押物为位于内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗的不动产,抵押土地使用权面积为 2679035.44 平方米,抵押人为亿利资源集团有限公司,抵押合同编号:NT 托字 17-010-195-006,保证担保人为亿利资源集团有限公司,担保合同编号为:2017 年亿利财担保字第 015 号,保证担保确认协议编号:NT 托字 17-010-195-005 号,短期借款年利率自 2017 年 11 月 14 日(含)至 2018 年 11 月 13 日(不含)期间按照利率为 8%/年支付利息,自 2018 年 11 月 13 日(含)至 2019 年 9 月 13 日(不含)期间按照利率为 9%/年支付利息,截止至 2019 年 06 月 30 日,该笔借款剩余金额为 105,000,000.00 元。

(2) 2019 年期末保证借款及抵押担保借款为鄂尔多斯市天骄蒙银村镇银行股份有限公司于 2019 年 4 月 19 日发放给本公司 5,000,000.00 元短期借款(流动资金借款合同编号:鄂天蒙银(流借)字 2019 第 194 号),该笔保证、抵押借款系由亿利资源集团有限公司提供保证担保(最高额保证合同编号:鄂天蒙银最高(保)字 2019 第 194 号),由鄂尔多斯市同瑞建材有限责任公司提供抵押担保(最高额抵押合同编号:鄂天蒙银(抵)字 2019 第 194 号),此借款为一年期短期借款,短期借款的年利率为 9.8745%。

(3) 2019 年保证借款为 2017 年金联云通商业保理有限公司向亿利首建生态科技有限公司发放保理融资款(国内保理业务合同编号:(2017)金联保字第 0025 号),该笔国内保理业务合同项下,亿利首建生态建设有限公司将内蒙古金威路桥有限公司的应收账款转让予保理公司,该笔保理借款的有限期为 2017 年 9 月 6 日到 2018 年 9 月 5 日,保理融资利率为 8%/年,亿利生态修复股份有限公司对亿利首建生态科技有限公司在该保理合同项下债务提供无限连带责

任保证担保。2018年9月5日，鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司，就剩下未结清金额提出展期申请，金联云通商业保理有限公司已同意展期，截止至2019年06月30日，该笔借款剩余金额为5,000,000.00元。

(4) 2019年期末保证借款为杭锦旗大众村镇银行于2019年3月15日发放给杭锦旗库布其种质资源有限公司5,000,000.00元短期借款，该笔信用借款系由亿利资源集团有限公司提供连带责任担保，此借款为一年期短期借款，短期借款的月利率为7.2%。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十七) 应付票据

种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	46,451,400.00	82,150,000.00	
合计	<u>46,451,400.00</u>	<u>82,150,000.00</u>	

本期末已到期未支付的应付票据总额为9,469,000.00元。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
劳务分包及工程材料款	4,951,993,894.96	4,417,784,416.35	2,320,507,659.13
合计	<u>4,951,993,894.96</u>	<u>4,417,784,416.35</u>	<u>2,320,507,659.13</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
内蒙古晟隆建设股份有限公司	40,499,030.43	未结算
海南昌裕晟建设工程有限公司	40,344,174.74	未结算
巴彦淖尔市兴城市政工程有限公司	20,132,627.54	未结算
天津市松江生态产业有限公司团泊湖分公司	19,799,487.19	未结算
内蒙古祥鑫水利工程有限公司	19,347,917.77	未结算
北京春风绿茵园林绿化工程有限公司	16,980,328.00	未结算
河南润安建设集团有限公司	15,123,484.88	未结算
江苏锦绣苏南园林建设有限公司	14,260,493.37	未结算
贵州仟亿筑城建设工程有限公司	14,003,151.86	未结算

项目	2019 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
内蒙古天禹水利水电有限责任公司	12,881,247.20	未结算
<u>合计</u>	<u>213,371,942.98</u>	-

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
海南昌裕晟建设工程有限公司	40,344,174.74	未结算
涿鹿神鹿林业开发有限责任公司	28,217,530.96	未结算
天津市松江生态产业有限公司团泊湖分公司	19,799,487.19	未结算
内蒙古祥鑫水利工程有限公司	19,347,917.77	未结算
四川金贝建设工程有限公司	17,803,672.00	未结算
北京春风绿茵园林绿化工程有限公司	16,980,328.00	未结算
江苏锦绣苏南园林建设有限公司	14,260,493.37	未结算
贵州仟亿筑城建设工程有限公司	14,003,151.86	未结算
抚顺市绿都园林工程有限公司	12,629,828.03	未结算
安国市福林兴农苗木专业合作社	11,715,092.90	未结算
<u>合计</u>	<u>195,101,676.82</u>	

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
天津市松江生态产业有限公司团泊湖分公司	19,799,487.19	未结算
内蒙古格润园林绿化有限公司	11,225,901.26	未结算
广西丰瑞建设工程有限公司	10,987,584.01	未结算
北京润城绿化工程有限公司	6,950,778.35	未结算
张家口战友园林绿化工程有限公司	5,856,036.15	未结算
张家口永浩林业有限责任公司	5,835,043.80	未结算
北京龙腾园林绿化工程公司	4,979,709.64	未结算
北京三木瀛海园林绿化有限公司	4,819,882.37	未结算
张家口飞越绿化工程有限公司	4,448,841.65	未结算
鹿景园林建设集团有限公司	4,272,583.40	未结算
<u>合计</u>	<u>79,175,847.82</u>	二

(十九) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
工程款	547,696,192.74	455,986,401.71	159,822,125.65
苗木款	5,062,430.61	140,195.00	2,033,415.00
<u>合计</u>	<u>552,758,623.35</u>	<u>456,126,596.71</u>	<u>161,855,540.65</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
伊旗市政园林项目部	1,058,117.19	尚未偿还
内蒙古亿利化学工业有限公司	859,227.01	尚未偿还
怀来博安种植专业合作社	105,000.00	尚未偿还
<u>合计</u>	<u>2,022,344.20</u>	

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2019年1-6月:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	23,167,249.42	94,519,444.13	78,565,491.85	39,121,201.70
二、离职后福利中-设定提存计划负债	2,190,797.77	14,622,875.27	14,100,931.42	2,712,741.62
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>25,358,047.19</u>	<u>109,142,319.40</u>	<u>92,666,423.27</u>	<u>41,833,943.32</u>

接上表:

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	14,421,518.48	149,801,602.00	141,055,871.06	23,167,249.42
二、离职后福利中-设定提存计划负债	471,513.62	23,163,278.59	21,443,994.44	2,190,797.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>14,893,032.10</u>	<u>172,964,880.59</u>	<u>162,499,865.50</u>	<u>25,358,047.19</u>

接上表:

2017年度:

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,837,735.48	91,743,519.72	82,159,736.72	14,421,518.48
二、离职后福利中-设定提存计划负债	225,523.11	9,587,910.44	9,341,919.93	471,513.62
三、辞退福利		250,000.00	250,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>5,063,258.59</u>	<u>101,581,430.16</u>	<u>91,751,656.65</u>	<u>14,893,032.10</u>

2. 短期薪酬列示

2019年1-6月:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,409,008.12	73,814,936.39	61,950,093.11	23,273,851.40
二、职工福利费		569,027.68	569,027.68	
三、社会保险费	977,306.38	7,142,171.95	6,459,714.11	1,659,764.22
其中: 医疗保险费	809,938.67	5,885,009.50	5,479,190.10	1,215,758.07
工伤保险费	78,559.61	829,545.21	558,192.34	349,912.48
生育保险费	88,808.10	427,617.24	422,331.67	94,093.67
四、住房公积金	4,395,076.75	10,333,853.46	9,371,678.40	5,357,251.81
五、工会经费和职工教育经费	6,385,858.17	2,517,913.30	73,437.20	8,830,334.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		141,541.35	141,541.35	
<u>合计</u>	<u>23,167,249.42</u>	<u>94,519,444.13</u>	<u>78,565,491.85</u>	<u>39,121,201.70</u>

2018年度:

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,820,205.22	114,201,409.86	113,612,606.96	11,409,008.12
二、职工福利费		3,425,790.26	3,425,790.26	
三、社会保险费	408,777.53	10,544,995.50	9,976,466.65	977,306.38
其中: 医疗保险费	346,551.01	9,201,242.68	8,737,855.02	809,938.67
工伤保险费	30,665.52	643,425.78	595,531.69	78,559.61
生育保险费	31,561.00	700,327.04	643,079.94	88,808.10
四、住房公积金	451,792.14	17,631,315.05	13,688,030.44	4,395,076.75

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
五、工会经费和职工教育经费	2,740,743.59	3,823,193.38	178,078.80	6,385,858.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		174,897.95	174,897.95	
合计	<u>14,421,518.48</u>	<u>149,801,602.00</u>	<u>141,055,871.06</u>	<u>23,167,249.42</u>

2017年度:

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,129,067.85	75,827,929.17	68,136,791.80	10,820,205.22
二、职工福利费		2,113,567.81	2,113,567.81	
三、社会保险费	94,920.07	4,347,970.93	4,034,113.47	408,777.53
其中:医疗保险费	76,806.94	3,764,188.33	3,494,444.26	346,551.01
工伤保险费	8,107.81	284,969.79	262,412.08	30,665.52
生育保险费	10,005.32	298,812.81	277,257.13	31,561.00
四、住房公积金	108,584.14	7,068,781.00	6,725,573.00	451,792.14
五、工会经费和职工教育经费	1,505,163.42	2,377,768.69	1,142,188.52	2,740,743.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		7,502.12	7,502.12	
合计	<u>4,837,735.48</u>	<u>91,743,519.72</u>	<u>82,159,736.72</u>	<u>14,421,518.48</u>

3. 设定提存计划列示

2019 年 1-6 月:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	2,045,109.47	14,125,469.53	13,604,015.77	2,566,563.23
2. 失业保险费	145,688.30	497,405.74	496,915.65	146,178.39
3. 企业年金缴费				
合计	<u>2,190,797.77</u>	<u>14,622,875.27</u>	<u>14,100,931.42</u>	<u>2,712,741.62</u>

2018年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	430,367.60	22,327,730.37	20,712,988.50	2,045,109.47
2. 失业保险费	41,146.02	835,548.22	731,005.94	145,688.30
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>471,513.62</u>	<u>23,163,278.59</u>	<u>21,443,994.44</u>	<u>2,190,797.77</u>

2017年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	210,659.54	9,233,716.30	9,014,008.24	430,367.60
2. 失业保险费	14,863.57	354,194.14	327,911.69	41,146.02
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>225,523.11</u>	<u>9,587,910.44</u>	<u>9,341,919.93</u>	<u>471,513.62</u>

(二十一) 应交税费

税费项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	126,934,806.76	103,431,741.81	36,741,800.66
2. 增值税	27,015,323.62	79,520,592.03	138,558.67
3. 城市维护建设税	809,447.08	1,474.58	661.90
4. 代扣代缴个人所得税	582,464.53	871,703.96	584,803.33
5. 教育费附加	874,906.72		
6. 水利建设基金	5,764,267.86	3,093,519.07	
7. 印花税	2,586,060.81	1,492,246.69	
8. 其他			444,926.79
<u>合计</u>	<u>164,567,277.38</u>	<u>188,411,278.14</u>	<u>37,910,751.35</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	297,350,655.24	299,272,711.40	624,240,176.71

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
<u>合计</u>	<u>297,350,655.24</u>	<u>299,272,711.40</u>	<u>624,240,176.71</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金	77,429,177.50	74,220,954.42	71,899,865.82
往来款及其他	134,456,395.91	180,418,833.51	524,819,069.81
股权转让款	42,601,275.66	2,792,818.67	2,926,238.67
代收代付款	9,003,355.75	6,992,111.48	5,856,878.52
费用支付及报销	31,337,950.41	33,724,618.31	18,738,123.89
借款及利息	2,522,500.01	1,123,375.01	
<u>合计</u>	<u>297,350,655.24</u>	<u>299,272,711.40</u>	<u>624,240,176.71</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
世洋有限公司	13,000,000.00	尚未偿还
株洲亿利生态修复有限公司	8,000,000.00	尚未偿还
江建华	7,232,223.74	尚未偿还
杭锦旗弘德生态建设有限责任公司	7,000,000.00	尚未偿还
亿利绿土地农业股份有限公司	4,211,375.41	尚未偿还
巴彦淖尔市万德隆路桥建筑有限责任公司	4,200,000.00	尚未偿还
北京亿利市政工程有限公司	3,095,544.86	尚未偿还
北京今日财富投资有限公司	3,000,000.00	尚未偿还
北京润风泽林苗木种植专业合作社	3,000,000.00	尚未偿还
<u>合计</u>	<u>52,739,144.01</u>	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年内到期的长期借款	460,000,000.00	460,000,000.00	300,000,000.00
<u>合计</u>	<u>460,000,000.00</u>	<u>460,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>

说明：2017年

2016年7月,亿利首建生态科技有限公司与国开金诚(北京)投资基金管理有限公司签订《应收债券投资合同》,国开金城通过设立“国诚资产坤石3号私募投资基金”,以30,000.00万元的价格受让亿利首建生态科技有限公司在崇礼县申奥绿化施工合同、张家口市迎宾廊道绿化工程怀来县段施工合同等多份合同项下的应收债权收益权,该笔借款年利率为9.500%,亿利首建生态科技有限公司应在国开金诚(北京)投资基金管理有限公司支付第一期应收债权收益权转让价款之日起满两年之对应日一次性回购上述应收债券收益权,亿利资源集团有限公司为本次亿利首建科技有限公司融资提供不可撤销连带保证担保责任,截止2017年12月31日,该笔借款余额为30,000.00万元,已转至一年以内到期的非流动负债。

说明:2018年

2017年5月,亿利首建生态科技有限公司与国开金诚(北京)投资基金管理有限公司签订《应收债券投资合同》,国开金城通过设立“国诚资产坤石5号私募投资基金”,以22,000.00万元的价格受让亿利首建生态科技有限公司在河池市龙岩滩水库生态环境保护项目设计施工总承包合同项下的应收债权收益权,该笔借款年利率为11.50%,亿利首建生态科技有限公司应在国开金诚(北京)投资基金管理有限公司支付第一期应收债权收益权转让价款之日起满两年之对应日一次性回购上述应收债券收益权,亿利资源集团有限公司为本次亿利首建科技有限公司融资提供不可撤销连带保证担保责任,截止2018年12月31日,该笔借款余额为220,000,000.00元,已转至一年以内到期的非流动负债。

2017年期末保证、抵押、质押借款系中国民生银行北京分行营业部于2017年11月22日发放给本公司300,000,000.00元整长期借款,流动资金贷款借款合同编号:公借贷字第241700000133632号,该笔保证、抵押、质押借款由亿利生态修复股份有限公司(最高额保证合同编号:公高保字第1700000090906号)、亿利资源集团有限公司提供保证担保(最高额保证合同:公高保字第1700000090904号);由亿利资源集团有限公司(最高额抵押合同编号:1700000090901号)、北京亿达博业投资有限公司(最高额抵押合同:1700000123078-1号)、北京亿达泰祥投资有限公司(最高额抵押合同编号:1700000123078-2)提供抵押担保;由亿利资源集团有限公司提供质押担保(最高额质押合同编号:公高质字第1700000090902号),截止2018年12月31日,该笔借款余额为240,000,000.00元,已转至一年以内到期的非流动负债。

说明:2019年1-6月

2017年5月,亿利首建生态科技有限公司与国开金诚(北京)投资基金管理有限公司签订《应收债券投资合同》,国开金城通过设立“国诚资产坤石5号私募投资基金”,以22,000.00万元的价格受让亿利首建生态科技有限公司在河池市龙岩滩水库生态环境保护项目设计施工总承包合同项下的应收债权收益权,该笔借款年利率为11.50%,亿利首建生态科技有限公司应在国开金诚(北京)投资基金管理有限公司支付第一期应收债权收益权转让价款之日起满两年之对应日一次性回购上述应收债券收益权,亿利资源集团有限公司为本次亿利首建科技有限公司融资提供不可撤销连带保证担保责任,截止2019年06月30日,该笔借款余额为220,000,000.00元,已转至一年以内到期的非流动负债。

2017年期末保证、抵押、质押借款系中国民生银行北京分行营业部于2017年11月22日

发放给本公司 300,000,000.00 元整长期借款，流动资金贷款借款合同编号：公借贷字第 241700000133632 号，该笔保证、抵押、质押借款由亿利生态修复股份有限公司（最高额保证合同编号：公高保字第 1700000090906 号）、亿利资源集团有限公司提供保证担保（最高额保证合同：公高保字第 1700000090904 号）；由亿利资源集团有限公司（最高额抵押合同编号：1700000090901 号）、北京亿达博业投资有限公司（最高额抵押合同：1700000123078-1 号）、北京亿达泰祥投资有限公司（最高额抵押合同编号：1700000123078-2）提供抵押担保；由亿利资源集团有限公司提供质押担保（最高额质押合同编号：公高质字第 1700000090902 号），截止 2019 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 240,000,000.00 元，已转至一年以内到期的非流动负债。

（二十四）其他流动负债

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待转销项税额	579,441,478.90	525,574,288.29	312,110,050.80
商业票据背书转让	130,000,000.00	244,440,000.00	300,000.00
<u>合计</u>	<u>709,441,478.90</u>	<u>770,014,288.29</u>	<u>312,410,050.80</u>

（二十五）长期借款

借款条件类别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	利率区间
保证借款			520,000,000.00	7.25%-13.48%
<u>合计</u>			<u>520,000,000.00</u>	

说明 1:

2017 年 5 月，亿利首建生态科技有限公司与国开金诚（北京）投资基金管理有限公司签订《应收债券投资合同》，国开金城通过设立“国诚资产坤石 5 号私募投资基金”，以 220,000,000.00 元的价格受让亿利首建生态科技有限公司在河池市龙岩滩水库生态环境保护项目设计施工总承包合同项下的应收债权收益权，该笔借款年利率为 11.50%，亿利首建生态科技有限公司应在国开金诚（北京）投资基金管理有限公司支付第一期应收债权收益权转让价款之日起满两年之对应日一次性回购上述应收债券收益权，亿利资源集团有限公司为本次亿利首建科技有限公司融资提供不可撤销连带保证责任。

2017 年期末保证、抵押、质押借款系中国民生银行北京分行营业部于 2017 年 11 月 22 日发放给本公司 300,000,000.00 元整长期借款，流动资金贷款借款合同编号：公借贷字第 241700000133632 号，该笔保证、抵押、质押借款由亿利生态修复股份有限公司（最高额保证合同编号：公高保字第 1700000090906 号）、亿利资源集团有限公司提供保证担保（最高额保证合同：公高保字第 1700000090904 号）；由亿利资源集团有限公司（最高额抵押合同编号：1700000090901 号）、北京亿达博业投资有限公司（最高额抵押合同：1700000123078-1 号）、

北京亿达泰祥投资有限公司（最高额抵押合同编号：1700000123078-2）提供抵押担保；由亿利资源集团有限公司提供质押担保（最高额质押合同编号：公高质字第 1700000090902 号）。

（二十六）长期应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
专项应付款	1,076,622.50	911,822.65	456,582.56
<u>合计</u>	<u>1,076,622.50</u>	<u>911,822.65</u>	<u>456,582.56</u>

2. 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

2019 年 1-6 月：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	形成原因
西藏那曲地区城镇植树					
关键技术研发与绿化模式示范课题	500,124.65	297,000.00	443,053.31	354,071.34	
退化草地生态修复产业					
孵化与精准扶贫工程示范课题	411,698.00	408,000.00	97,146.84	722,551.16	
<u>合计</u>	<u>911,822.65</u>	<u>705,000.00</u>	<u>540,200.15</u>	<u>1,076,622.50</u>	-

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	形成原因
西藏那曲地区城镇植树					
树关键技术研发与绿化模式示范课题		800,000.00	299,875.35	500,124.65	
退化草地生态修复产业					
业孵化与精准扶贫工程示范课题	456,582.56	815,000.00	859,884.56	411,698.00	
<u>合计</u>	<u>456,582.56</u>	<u>1,615,000.00</u>	<u>1,159,759.91</u>	<u>911,822.65</u>	-

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	形成原因
退化草地生态修复产业 孵化与精准扶贫工程示 范课题	268,000.00	640,000.00	451,417.44	456,582.56	中央财政 专项经费
<u>合计</u>	<u>268,000.00</u>	<u>640,000.00</u>	<u>451,417.44</u>	<u>456,582.56</u>	-

(二十七) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,219,131.37		诉讼进行中
<u>合计</u>	<u>3,219,131.37</u>		

(二十八) 递延收益

递延收益情况

2019 年 1-6 月:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	形成原因
土地租赁费	26,727,272.73		545,454.54	26,181,818.19	一次性收取 25 年 的土地租赁费
<u>合计</u>	<u>26,727,272.73</u>		<u>545,454.54</u>	<u>26,181,818.19</u>	

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	形成原因
土地租赁费	27,181,818.18		454,545.45	26,727,272.73	一次性收取 25 年 的土地租赁费
<u>合计</u>	<u>27,181,818.18</u>		<u>454,545.45</u>	<u>26,727,272.73</u>	

(二十九) 股本

2019 年 1-6 月:

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
亿利资源集团有限公司	594,000,000.00			594,000,000.00
亿利资源控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
<u>合计</u>	<u>620,000,000.00</u>			<u>620,000,000.00</u>

2018 年度:

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
亿利资源集团有限公司	594,000,000.00			594,000,000.00
亿利资源控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
<u>合计</u>	<u>600,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>		<u>620,000,000.00</u>

说明: 根据 2018 年 10 月签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之规定, 投资人中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司 (以下简称“央企扶贫基金”), 认购亿利生态修复股份有限公司新股。2018 年度, 投资人央企扶贫基金实际入资 200,000,000.00 元, 其中计入实收资本 20,000,000.00 元、计入资本公积 180,000,000.00 元。

2017 年度:

股东名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
亿利资源集团有限公司	594,000,000.00			594,000,000.00
亿利资源控股有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
<u>合计</u>	<u>600,000,000.00</u>			<u>600,000,000.00</u>

(三十) 资本公积

2019 年 1-6 月:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
资本溢价(或股本溢价)	181,000,000.00		40,260,743.72	140,739,256.28
其他资本公积				
<u>合计</u>	<u>181,000,000.00</u>		<u>40,260,743.72</u>	<u>140,739,256.28</u>

说明: 本期资本公积金减少原因系同一控制下合并杭锦旗库布其种质资源有限公司所致。

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价(或股本溢价)	11,000,000.00	180,000,000.00	10,000,000.00	181,000,000.00
其他资本公积				
<u>合计</u>	<u>11,000,000.00</u>	<u>180,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>181,000,000.00</u>

说明: 根据 2018 年 10 月签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之规定, 投资人中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司(以下简称“央企扶贫基金”), 认购亿利生态修复股份有限公司新股。2018 年度, 投资人央企扶贫基金实际入资 200,000,000.00 元, 其中计入实收资本 20,000,000.00 元、计入资本公积 180,000,000.00 元。

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价(或股本溢价)	11,000,000.00			11,000,000.00
其他资本公积				
<u>合计</u>	<u>11,000,000.00</u>			<u>11,000,000.00</u>

(三十一) 盈余公积

2019 年 1-6 月:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,638,139.02	314,576.40		5,952,715.42
<u>合计</u>	<u>5,638,139.02</u>	<u>314,576.40</u>		<u>5,952,715.42</u>

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	26,798.08	5,611,340.94		5,638,139.02
<u>合计</u>	<u>26,798.08</u>	<u>5,611,340.94</u>		<u>5,638,139.02</u>

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	26,798.08			26,798.08
<u>合计</u>	<u>26,798.08</u>			<u>26,798.08</u>

(三十二) 未分配利润

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	808,829,027.01	235,733,005.88	1,786,258.81
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)			
调整后期初未分配利润	808,829,027.01	235,733,005.88	1,786,258.81
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	123,047,872.55	578,707,362.07	233,946,747.07
其他	-9,739,256.28		
减: 提取法定盈余公积	314,576.40	5,611,340.94	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	921,823,066.88	808,829,027.01	235,733,005.88

调整期初未分配利润明细: 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 3,184,338.66 元。

(三十三) 营业收入、营业成本

项目	2019 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	1,155,841,940.60	893,350,897.73
其他业务	545,454.54	437,062.92
<u>合计</u>	<u>1,156,387,395.14</u>	<u>893,787,960.65</u>

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	4,118,773,535.52	3,001,480,354.94
其他业务	207,525,530.54	182,324,446.08
<u>合计</u>	<u>4,326,299,066.06</u>	<u>3,183,804,801.02</u>

项目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	2,450,221,199.03	1,807,305,593.52
其他业务		
<u>合计</u>	<u>2,450,221,199.03</u>	<u>1,807,305,593.52</u>

(三十四) 税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	计缴标准
城市维护建设税	1,623,504.82	2,648,690.18	434,106.51	5%, 7%
教育费附加	1,623,360.08	2,213,492.46	388,240.73	3%, 2%
房产税		3,586.80	3,629.84	1.2%
土地使用税		120.00	121.08	1.5
车船使用税		325.00		325
印花税	1,338,923.29	2,114,591.36	255,462.70	0.03%
水利建设基金	2,760,230.08	3,432,226.37	62,991.06	0.1%
残保金		971,905.28	554,247.71	
其他		24,973.60		
<u>合计</u>	<u>7,346,018.27</u>	<u>11,409,911.05</u>	<u>1,698,799.63</u>	

(三十五) 销售费用

费用性质	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	7,146,119.09	10,275,986.94	7,878,574.68
办公费	8,235.59	116,401.81	107,202.64
租赁及物业费	160,840.00	443,184.83	
业务招待费	61,219.71	1,997,462.46	1,383,250.58
差旅费及业务用车	324,956.90	5,034,204.69	2,291,469.03
会议费及中介费用		2,689,578.60	2,368,582.63

费用性质	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
广告及业务宣传费		324,843.57	197,436.33
折旧及摊销		1,805.82	2,769.96
其他		239,719.42	74,009.55
<u>合计</u>	<u>7,701,371.29</u>	<u>21,123,188.14</u>	<u>14,303,295.40</u>

(三十六) 管理费用

费用性质	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	57,263,267.38	100,487,318.54	50,948,276.19
办公费	521,046.46	2,163,716.37	568,036.13
租赁物业费	6,465,545.49	9,489,017.98	10,409,658.38
折旧摊销费	613,763.47	2,498,123.25	5,250,533.85
中介咨询费	7,561,160.72	17,259,361.46	14,103,780.75
交通及车辆费	2,609,733.93	11,744,936.28	6,786,407.54
业务招待费	1,078,333.90	5,718,019.66	3,025,195.32
前期筹建费	789,658.28	1,063,306.67	8,223,612.54
其他	214,342.98	2,622,310.05	3,035,118.77
诉讼费	552,551.52	1,000.00	
<u>合计</u>	<u>77,669,404.13</u>	<u>153,047,110.26</u>	<u>102,350,619.47</u>

(三十七) 研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	9,732,422.48	22,539,985.02	9,161,175.92
材料燃料和动力		30,437,662.32	46,744,220.00
工装及检验费			282,899.13
折旧及摊销	428,987.25	2,163,475.73	
设计费		12,621.36	40,506.00
其他费用	2,245,960.47	10,282,111.10	5,461,075.13
<u>合计</u>	<u>12,407,370.20</u>	<u>65,435,855.53</u>	<u>61,689,876.18</u>

(三十八) 财务费用

费用性质	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
利息支出	31,475,102.73	98,749,798.51	61,284,013.92
减：利息收入	2,114,761.75	32,674,870.59	698,311.13
手续费	123,053.61	395,580.30	124,248.10
其他		308,018.45	
<u>合计</u>	<u>29,483,394.59</u>	<u>66,778,526.67</u>	<u>60,709,950.89</u>

(三十九) 其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	与资产相关	与收益相关
规模化苗圃用地土地流转资金补助	3,942,730.00		3,957,270.00		是
昌赤路道路工程地上物补偿	2,083,304.00				是
财政专项扶持资金	6,494,592.00	1,752,371.00	2,185,190.00		是
<u>合计</u>	<u>12,520,626.00</u>	<u>1,752,371.00</u>	<u>6,142,460.00</u>		

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-590,831.97	-663,393.73	-158,806.85
处置可供出售金融资产等取得的投资收益			9,220,000.00
其他			32.14
<u>合计</u>	<u>-590,831.97</u>	<u>-663,393.73</u>	<u>9,061,225.29</u>

(四十一) 资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失	8,117,701.16	-140,169,036.67	-145,185,393.80
二、商誉减值损失		-4,280,281.22	
<u>合计</u>	<u>8,117,701.16</u>	<u>-144,449,317.89</u>	<u>-145,185,393.80</u>

（四十二）营业外收入

分类列示

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：	1,490.00		30,471.54	1,490.00
其中：固定资产处置利得	1,490.00		30,471.54	1,490.00
无形资产处置利得				
非货币性资产交换利得				
苗木毁损赔偿收入			3,362,270.00	
债务重组利得				
罚款	8,973.45		17,379.31	8,973.45
其他	221,536.28	245,665.92	866,183.14	221,536.28
合计	<u>231,999.73</u>	<u>245,665.92</u>	<u>4,276,303.99</u>	<u>231,999.73</u>

（四十三）营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：			23,808.66	
其中：固定资产处置损失			23,808.66	
无形资产处置损失				
苗木毁损支出			2,207,128.05	
对外捐赠			6,471,391.74	
滞纳金	1,419,360.61	1,084,490.45		1,419,360.61
其他	634.80	31,544.04	872.14	634.80
合计	<u>1,419,995.41</u>	<u>1,116,034.49</u>	<u>8,703,200.59</u>	<u>1,419,995.41</u>

（四十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	23,906,392.19	122,481,249.34	59,260,487.67
递延所得税费用	753,372.98	-19,640,536.16	-24,435,702.86
合计	<u>24,659,765.17</u>	<u>102,840,713.18</u>	<u>34,824,784.81</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
利润总额	146,851,375.52	680,468,964.20	267,754,458.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,027,706.33	102,070,344.63	40,163,168.82
子公司适用不同税率的影响	-649,803.95	1,035,111.38	-4,738,268.02
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	125,554.95	32,068.00	-9,238.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	231,807.44	-5,442,768.58	-5,066,028.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			-157,189.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,002,516.05	6,568,874.32	5,104,679.75
税收优惠	-78,015.65	-1,422,916.57	-472,338.80
所得税费用合计	24,659,765.17	102,840,713.18	34,824,784.81

（四十五）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

无。

（四十六）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
1、往来款	1,044,991,017.09	4,434,025,186.66	3,117,073,374.04
2、利息收入	2,114,761.75	32,674,870.59	698,311.13
3、备用金	22,361,824.37	176,746,291.71	8,079,121.66
4、押金、保证金	60,761,083.62	41,641,775.19	86,675,000.00
5、其他	5,518.00	2,960.28	2,265.68
6、代收代付	74,651,356.22	7,641,821.55	
<u>合计</u>	<u>1,204,885,561.05</u>	<u>4,692,732,905.98</u>	<u>3,212,528,072.51</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
1、备用金	10,601,549.18	169,427,715.29	13,732,122.27
2、手续费	123,053.62	395,580.30	124,248.10
3、往来款	1,215,975,185.71	4,652,193,284.07	2,694,806,203.65

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
4、服务费	2,069,571.93	12,170,711.81	4,519,036.56
5、罚款及滞纳金	1,419,360.61	1,084,490.45	
6、代收代付款	42,186,137.93	9,093,273.25	4,941,726.50
7、费用报销	30,823,769.42	6,013,379.69	11,389,088.31
8、押金保证金	82,762,354.64	157,548,448.15	301,830,000.00
合计	<u>1,385,960,983.04</u>	<u>5,007,926,883.01</u>	<u>3,031,342,425.39</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
信托基金			1,500,000.00
合计			<u>1,500,000.00</u>

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	122,191,610.35	577,628,251.02	232,929,674.02
加：资产减值准备	-8,117,701.16	144,449,317.89	145,185,393.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,310,004.94	1,280,984.12	1,289,213.41
无形资产摊销	361,859.82	456,435.84	408,827.18
长期待摊费用摊销	1,801,052.40	3,412,919.78	3,471,365.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-1,490.00		-6,662.88
(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	31,475,102.73	98,749,798.51	61,284,013.92
投资损失(收益以“-”号填列)	590,831.97	663,393.73	-9,061,225.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	753,372.98	-19,640,536.16	-24,435,702.86

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）	-116,762,030.50	-207,033,706.86	-66,928,943.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	137,677,759.23	-2,437,353,664.00	288,522,880.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	398,313,264.45	2,548,069,418.81	-821,259,672.92
其他			-4,295,503.38
经营活动产生的现金流量净额	569,593,637.21	710,682,612.68	-192,896,342.56

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	840,162,883.90	743,329,671.94	682,103,588.41
减：现金的期初余额	743,329,671.94	682,103,588.41	198,763,309.83
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	96,833,211.96	61,226,083.53	483,340,278.58

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
一、现金	840,162,883.90	743,329,671.94	682,103,588.41
其中：库存现金	57,858.40	49,633.40	69,780.30
可随时用于支付的银行存款	840,105,025.50	743,280,038.54	682,023,775.97
可随时用于支付的其他货币资金			10,032.14
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
三、期末现金及现金等价物余额	840,162,883.90	743,329,671.94	682,103,588.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019 年 6 月 30 日 账面价值	受限原因
货币资金	380,118,040.53	(1) 首建华夏银行承兑汇票保证金 61,524,000.00 元; (2) 首建财务公司账户财产保全保函保证金 4,800,000.00 元; (3) 建设工程合同纠纷冻结资金 10,433,213.37 元; (4) 修复建设工程合同纠纷冻结资金 1,883.25 元; (5) 杭锦旗库布其种质资源有限公司上海农村商业银行股份有限公司汾西路支行保证金 50,020.42 元; (6) 国家级项目专项资金共管账户存款 303,308,923.49 元。
应收账款	30,000,000.00	(1) 转让应收账款予保理公司
合计	<u>410,118,040.53</u>	

项目	2018 年 12 月 31 日 账面价值	受限原因
货币资金	321,367,181.94	(1) 恒丰银行银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元; (2) 首建财务公司账户财产保全保函保证金 4,800,000.00 元; (3) 建设工程合同纠纷冻结资金 4,369,923.00 元; (4) 国家级项目专项资金共管账户存款 282,197,258.94 元。
应收账款	80,000,000.00	(1) 转让应收账款予保理公司
合计	<u>401,367,181.94</u>	

项目	2017 年 12 月 31 日 账面价值	受限原因
货币资金	492,178,523.00	(1) 国家级项目专项资金共管账户存款 491,413,279.97 元; (2) 首建杭州银行保函保证金 765,243.03 元。
应收票据	60,000,000.00	(1) 质押给保理公司 (形式上已背书)
应收账款	72,500,000.00	(1) 转让应收账款予保理公司
合计	<u>624,678,523.00</u>	

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亿利生态（贵州）有限公司	2018-04	0.00	100.00	收购	2018-04	实际控制	730,115,745.00	50,047,457.82

2. 合并成本及商誉

项目	亿利生态（贵州）有限公司
合并成本	0.00
其中：现金	0.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
小计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

亿利生态（贵州）有限公司		
项目	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金		
其他应收款		
减：其他应付款		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

无。

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

无。

6. 其他说明

无。

（二）同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
亿利数据服务有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2018年1月1日	实际控制
亿利生态大数据有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2018年1月1日	实际控制
浙江亿琨资产管理有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2018年1月1日	实际控制
杭锦旗库布其种质资源有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2019年1月1日	实际控制
亿利长江生态公园湖北有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2019年1月1日	实际控制
内蒙古亿利市政工程有限公司	100.00	均受亿利资源集团控制	2018年1月1日	实际控制
亿利生态旅游湖北有限公司	80.00	均受亿利资源集团控制	2019年1月1日	实际控制
亿利田园综合体湖北有限公司	80.00	均受亿利资源集团控制	2019年1月1日	实际控制

接上表：

合并当期期初至合并日 被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合 并方的净利润	比较期间被合并方 的收入	比较期间被合并方 的净利润
		924,170.60	-58,591.36
			-713.28
		26,772,689.46	25,952,001.76

2. 企业合并成本

项目	浙江亿琨资产管理 有限公司	杭锦旗库布其种质资 源有限公司	亿利长江生态公 园湖北有限公司	内蒙古亿利市政工 程有限公司
合并成本	10,000,000.00	1,000,000.00	920,000.00	
其中：现金	10,000,000.00	1,000,000.00	920,000.00	
非现金资产的账面价值				
发行或承担的债务的账面价值				
发行的权益性证券的账面价值				
或有对价				

接上表：

项目	亿利数据服务有 限公司	亿利生态大数据 有限公司	亿利生态旅游湖北 有限公司	亿利田园综合体湖北 有限公司
合并成本				
其中：现金				
非现金资产的账面价值				
发行或承担的债务的账 面价值				
发行的权益性证券的账 面价值				
或有对价				

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	亿利数据服务有限公司		亿利生态大数据有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	896.88			26,882.22
应收账款				466,307.50
其他应收款				10,000.00
存货				1,483,343.30
其他流动资产				728,798.55
固定资产				11,579.47
负债				

项目	亿利数据服务有限公司		亿利生态大数据有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
应付账款	-239,629.33	-239,629.33		1,280,000.00
预收账款				859,227.01
应交税费	-1,882.43	-1,882.43		348,572.36
其他应付款	301,000.00	301,000.00		2,149,639.60
净资产	-58,591.36	-59,488.24		-1,910,527.93
减：少数股东权益				
取得的净资产	-58,591.36	-59,488.24		-1,910,527.93

接上表：

项目	浙江亿琨资产管理有限公司		内蒙古亿利市政工程有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	1,186.72	7,825.70	696.48	4,019,781.76
其他流动资产				5,591,323.49
固定资产				33,145.88
递延所得税资产				14,268,940.13
其他非流动资产				8,929,000.00
负债				
应付账款				1,312,517,933.75
预收账款				82,003,891.79
应付职工薪酬				4,093,261.04
应交税费		23,300.72		543,626.48
其他应付款	1,900.00	274,688,458.12		76,495,066.12
其他流动负债				76,495,066.12
净资产	9,999,286.72	8,176,553.26	-37,597.72	477,067,977.65
减：少数股东权益				
取得的净资产	9,999,286.72	8,176,553.26	-37,597.72	477,067,977.65

接上表：

项目	杭锦旗库布其种质资源有限公司		亿利长江生态公园湖北有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	1,532,894.07	1,739,970.49	2,000,000.00	2,000,000.00
应收款项	28,597,545.54	15,704,896.97		
预付	1,370,557.22	131,898.95		
其他应收款	23,565,431.54	254,368,388.58		
存货	26,045,871.51	26,107,329.05		
其他流动资产	381,490.32	946,160.57		
固定资产	19,332,344.71	1,456,757.58		
在建工程		18,558,815.14		
递延所得税资产	497,158.04	7,237,903.66		
其他非流动资产	844,130.46	844,130.46		
负债				
借款	10,000,000.00			
应付账款	12,990,356.54	6,591,251.34		
预收账款	271,725.00	2,033,415.00		
应付职工薪酬	-86,264.00	-83,735.69		
应交税费	2,766,377.13	843,837.43		
其他应付款	65,485,972.46	332,924,228.85	2,000,000.00	2,000,000.00
净资产	10,739,256.28	-15,212,745.48		
减：少数股东权益				
取得的净资产	10,739,256.28	-15,212,745.48		

说明：亿利生态旅游湖北有限公司、亿利田园综合体湖北有限公司 2019 年新成立，截止报告日无数据。

（四）处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无

2. 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

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

(1) 子公司亿利北林生态科技有限公司于 2014 年 8 月 19 日投资设立, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 51.00%, 统一社会信用代码为 91110108306691561G, 注册资本为 10,000.00 万元人民币; 于 2018 年 6 月 13 日核准注销。

(2) 子公司亿利塞林生态修复股份有限公司于 2014 年 11 月 6 日投资设立, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 70.00%, 注册资本为 10,000.00 万元人民币; 于 2018 年 7 月 16 日核准注销。

(3) 子公司张家口亿利生态科技有限公司于 2017 年 1 月 9 日投资设立, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 100.00%, 统一社会信用代码为 91130733MA084N981Q, 注册资本为 10,000.00 万元人民币; 于 2018 年 1 月 23 日核准注销。

(4) 公司于 2017 年 1 月 17 日设立那曲地区亿利生态科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实际出资 905.00 万元, 公司持股 100.00%。

(5) 公司于 2017 年 2 月 25 日设立拉萨市亿城生态项目管理有限责任公司, 已办理工商登记, 注册资本为 2,000.00 万元人民币, 实际出资 1,000.00 万元, 公司持股 80.00%。

(6) 公司于 2017 年 4 月 28 日设立拉萨市亿研企业管理合伙企业(有限合伙), 已办理工商登记, 注册资本为 354.40 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 20.01%。

(7) 公司于 2017 年 7 月 7 日设立重庆亿农旅游发展有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 2,000.00 万元人民币, 实际出资 1,000.00 万元, 公司持股 80.00%。

(8) 公司于 2017 年 10 月 19 日设立亿利和田生态科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实际出资 60.00 万元, 公司持股 100.00%。

(9) 公司于 2017 年 08 月 01 日设立天津市亿利生态科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(10) 公司于 2018 年 4 月 19 日设立亿利设计有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 10,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(11) 公司于 2018 年 5 月 21 日设立爱森林(北京)科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 100.00 万元人民币, 实际出资 100.00 万元, 公司持股 100.00%。

(12) 公司于 2018 年 8 月 23 日设立贵安新区亿黔贸易有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 10,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(13) 公司于 2019 年 3 月 8 日设立亿利生物科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 10,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(14) 公司于 2019 年 3 月 8 日设立鲁山亿利生态科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 2,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 65.00%。

(15) 公司于 2019 年 5 月 16 日设立亿利生态普格有限责任公司, 已办理工商登记, 注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(16) 公司于 2019 年 5 月 16 日设立北京亿利生物科技有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 10,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(17) 公司于 2019 年 5 月 16 日设立亿利水生态科技(深圳)有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 70.00%。

(18) 公司于 2018 年 2 月 5 日设立武汉亿利百步亭生态建设有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 10,000.00 万元人民币, 实际出资 510 万元, 公司持股 51.00%。

(19) 公司于 2018 年 7 月 3 日设立香格里拉市亿利生态修复有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 2,000.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 90.00%。

(20) 公司于 2019 年 4 月 1 日设立亿利京山生态修复有限公司, 已办理工商登记, 注册资本为 200.00 万元人民币, 实际出资 0.00 万元, 公司持股 100.00%。

(六) 其他

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	园林景观设计	100		100	同一控制合并
亿利首建生态科技有限公司	北京	北京	园林绿化施工设计	100		100	同一控制合并
四川亿利环境工程设计有限公司	成都	成都	工程勘察设计	100		100	非同一控制合并
安顺市亿顺水环境综合治理有限公司	安顺	安顺	园林绿化景观工程	80		80	设立
拉萨市亿城生态项目管理有限责任公司	拉萨	拉萨	环境治理、景观工程	80		80	设立
重庆亿农旅游发展有限公司	重庆	重庆	公共设施管理工程	80		80	设立
那曲地区亿利生态科技有限公司	那曲	那曲	园林景观设计 & 施工	100		100	设立
亿利生态修复云南有限公司	云南	昆明	工程承包、专业承包	100		100	设立
亿利生态(贵州)有限公司	贵州	贵州	专业承包、技术服务	100		100	非同一控制合并
亿利设计有限公司	贵州	贵州	工程勘察设计、技术咨询	100		100	设立
亿利和田生态科技有限公司	新疆	和田	科学研究、技术服务	100		100	设立
亿利数据服务有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	数据服务、技术服务	100		100	同一控制合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉亿利百步亭生态建设有限公司	武汉	武汉	房屋建筑业	51		51	设立
贵安新区亿黔贸易有限公司	贵安	贵安	批发业	100		100	设立
内蒙古亿利市政工程有限公司	呼和浩特	呼和浩特	工程承包、专业承包		100	100	同一控制合并
浙江亿琨资产管理有限公司	杭州	杭州	资产管理		100	100	同一控制合并
亿利生态大数据有限公司	北京市	北京市	数据处理、技术开发		100	100	同一控制合并
爱森林(北京)科技有限公司	北京市	北京市	信息服务, 技术服务		100	100	设立
杭锦旗库布其种质资源有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	沙漠资源开发与利用	100		100	同一控制合并
亿利生物科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、技术咨询	100		100	设立
鲁山亿利生态科技有限公司	河南省	河南省	园林绿化工程	65		65	设立
亿利长江生态公园湖北有限公司	湖北省	湖北省	环境整治	100		100	同一控制合并
亿利北林生态科技有限公司	北京市	北京市	施工总承包、专业承包	51		51	设立
香格里拉市亿利生态修复有限公司	云南省	云南省	环境治理。。、土壤修复	90		90	设立
天津市亿利生态科技有限公司	天津市	天津市	生态技术研发、园林绿化 景观设计 & 施工	100		100	设立
亿利京山生态修复有限公司	京山市	京山市	市政工程、建筑施工工程	100		100	设立
亿利生态旅游湖北有限公司	武汉市	武汉市	建设、运营(限分支机构 凭许可证经营)及管理 旅游产业和项目的投资、	80		80	同一控制合并
亿利田园综合体湖北有限公司	武汉市	武汉市	建设、运营(限分支机构 凭许可证经营)及管理 旅游产业和项目的投资、	80		80	同一控制合并
亿利生态普格有限责任公司	四川省	四川省	环境治理、土壤修复	100		100	设立
北京亿利生物科技有限公司	北京市	北京市	技术推广服务	100		100	设立
亿利水生态科技(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	污水处理技术及核心设备 的研发、推广	70		70	设立
拉萨市亿研企业管理合伙企业 (有限合伙)	西藏市	西藏市	企业管理服务	20.01		20.01	设立

2. 重要非全资子公司

无。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

无。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北大悟山水文旅发展有限公司	湖北	湖北	商务服务业	45.00		权益法
宁波宁旅亿利旅游开发有限公司	浙江	浙江	商务服务业	47.00		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

无。

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019年6月30日余额或 2019年1-6月发生额		2018年12月31日余额或 2018年发生额	
	湖北大悟山水文旅发展有限公司	宁波宁旅亿利旅游开发有限公司	湖北大悟山水文旅发展有限公司	宁波宁旅亿利旅游开发有限公司
流动资产	16,710,734.57	17,566,210.98	52,352,729.88	9,800,000.00
非流动资产	88,231,612.72	737,467.59	77,844,771.74	
资产合计	104,942,347.29	18,303,678.57	130,197,501.62	9,800,000.00

项目	2019年6月30日余额或 2019年1-6月发生额		2018年12月31日余额或 2018年发生额	
	湖北大悟山水文旅发	宁波宁旅亿利旅游开	湖北大悟山水文旅	宁波宁旅亿利旅游
	展有限公司	发有限公司	发展有限公司	开发有限公司
流动负债	49,829,916.24	82,596.31	74,796,628.42	
非流动负债				
负债合计	49,829,916.24	82,596.31	74,796,628.42	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	55,112,431.05	18,221,082.26	55,400,873.20	9,800,000.00
按持股比例计算的净资产份额	24,800,593.97	8,563,908.66	24,930,392.94	4,606,000.00
调整事项				
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他				
对联营企业权益投资的账面价值	24,800,593.97	8,563,908.66	24,930,392.94	4,606,000.00
存在公开报价的联营权益投资的公允				
允价值				
营业收入				
财务费用	-50,366.21	-95,614.38	-79,490.03	
净利润	-288,442.15	-978,917.74	-999,126.80	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-288,442.15	-978,917.74	-999,126.80	
本年度收到的来自联营企业的股利				

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2019年6月30日余额	2018年12月31日余额
联营企业：	易兰亿利（北京）生态环境规划 设计有限公司	易兰亿利（北京）生态环境规划设 计有限公司
投资账面价值合计	2,088,733.60	2,089,675.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-941.66	-436,299.33
——其他综合收益		
——综合收益总额	-941.66	-436,299.33

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

2019年6月30日余额					
金融资产项目	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	合计
货币资金			1,220,280,924.43		1,220,280,924.43
应收票据					
应收账款			5,343,978,227.37		5,343,978,227.37
其他应收款			383,579,985.44		383,579,985.44

接上表：

2018年12月31日余额					
金融资产项目	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	合计
货币资金			1,064,696,853.88		1,064,696,853.88
应收票据			233,643,000.00		233,643,000.00
应收账款			5,253,157,584.24		5,253,157,584.24
其他应收款			378,015,368.23		378,015,368.23

接上表：

2017 年 12 月 31 日余额

金融资产项目	以公允价值计量且其				合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	金融资产				
货币资金			1, 174, 282, 111. 41		1, 174, 282, 111. 41
应收票据			66, 500, 000. 00		66, 500, 000. 00
应收账款			2, 908, 513, 521. 98		2, 908, 513, 521. 98
其他应收款			378, 015, 368. 23		378, 015, 368. 23

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

2019 年 6 月 30 日余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付票据		46,451,400.00	46,451,400.00
应付账款		4,951,993,894.96	4,951,993,894.96
其他应付款		297,454,753.24	297,454,753.24
一年内到期的非流动负债		460,000,000.00	460,000,000.00

接上表：

2018 年 12 月 31 日余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		189,000,000.00	189,000,000.00
应付票据		82,150,000.00	82,150,000.00
应付账款		4,417,784,416.35	4,417,784,416.35
其他应付款		299,376,809.40	299,376,809.40
一年内到期的非流动负债		460,000,000.00	460,000,000.00

接上表：

2017 年 12 月 31 日余额			
金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付账款		2,320,507,659.13	2,320,507,659.13
其他应付款		624,240,176.71	624,240,176.71
长期借款		820,000,000.00	820,000,000.00

（二）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（三）流动风险

流动风险，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以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇业务，因此外汇的变动不会对本公司造成风险。

（3）其他价格风险

目前市场竞争日趋激烈，公司的园林绿化工程也会面临降价的风险，但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化设计结构，降低采购成本等措施规避该风险。

十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
亿利资源集团有限公司	其他有限责任	鄂尔多斯	王文彪	投资、技术开发等	122,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权 比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
95.81	95.81	王文彪	91150600116933283H

（三）本公司的子公司情况

详见“八、其他权益中的主体（一）在子公司中的权益1. 本公司的构成”

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业详见“八、在其他主体中的权益（四）在合营安排或联营企业中的权益”。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金威物产集团有限公司	受同一最终控制方控制
北京亿达博业投资有限公司	受同一最终控制方控制
北京亿达泰祥投资有限公司	受同一最终控制方控制
山南市亿欣生态科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京亿莱恩影视文化有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	受同一最终控制方控制
亿利绿土地农业股份有限公司	受同一最终控制方控制
亿利阿拉尔生态科技有限公司	受同一最终控制方控制
亿利集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
天津亿利国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	受同一最终控制方控制
亿利生态科技有限责任公司	受同一最终控制方控制
内蒙古维康医药有限公司	受同一最终控制方控制
杭锦旗库布其水务有限公司	受同一最终控制方控制
亿利库布其沙漠生态旅游有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古库布其沙漠技术研究院	受同一最终控制方控制
亿利洁能股份有限公司	受同一最终控制方控制
甘肃腾格里绿土地科技有限公司	受同一最终控制方控制
亿利资源集团有限公司	最终控制方
内蒙古亿利天然药业有限责任公司	法人代表关联
亿利沙漠宝科技有限公司	法人代表关联

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金威建设集团有限公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿利上海庙生态建设有限责任公司	受同一最终控制方控制
天津亿利金威旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制
天津亿利金威房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
天津亿利金威投资有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古库布其生态新能源有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
包头中药有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京亿达嘉苑物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿利沙漠生物质能源有限责任公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿利中药饮片有限责任公司	受同一最终控制方控制
呼和浩特市通瑞科技有限责任公司	受同一最终控制方控制
湖北亿利环保材料有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利新中农销售有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利制药有限公司	受同一最终控制方控制
亿莱恩文化发展有限公司	受同一最终控制方控制
亿利金融控股（上海）股份有限公司	受同一最终控制方控制
亿利生态农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
榆林亿利沙漠生态科技有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	受同一最终控制方控制
阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	受同一最终控制方控制
绿丝路股权投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利甘草有限公司	受同一最终控制方控制
北京沙米世纪科技有限公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿利中药饮片有限责任公司	受同一最终控制方控制
金威物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古亿利新中农销售有限公司	受同一最终控制方控制
世洋有限公司	受同一最终控制方控制
阿拉善盟亿和生态科技有限公司	受同一最终控制方控制
永平亿利水利建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
正镶白旗亿腾城镇发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
亿利绿土地科技有限公司	受同一最终控制方控制
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	受同一最终控制方控制
亿利耐雀生物科技有限公司	受同一最终控制方控制
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	SPV
杭锦旗亿新生态建设有限公司	SPV
怀来县亿奥生态建设有限公司	SPV
南乐亿利兴乐生态建设有限公司	SPV
内蒙古亿宸建设有限公司	SPV
内蒙古亿恒工程建筑有限公司	SPV
内蒙古亿辉生态建设有限公司	SPV
内蒙古亿兴生态建设有限公司	SPV
山西蒲亿惠环境治理有限公司	SPV
天津市宁河区亿利污水处理有限公司	SPV
亿利芳笛（湖北）环保科技有限公司	SPV
正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	SPV
永平亿利市政工程建设有限公司	SPV
永平亿利水利建设投资有限公司	SPV
湖北大悟山水文旅发展有限公司	SPV
四川平昌县亿众达工程建设有限公司	SPV
株洲亿利生态修复有限公司	SPV
秭归亿楚建设工程有限责任公司	SPV
芳笛亿利（崇阳）污水处理有限公司	SPV
阿拉善盟亿和旅游管理有限公司	SPV
鹿邑亿源生态建设工程有限公司	SPV
山西亿岚建设投资有限公司	SPV
亿利（永胜）市政工程有限公司	SPV
北京亿达嘉诚物业管理有限公司	受同一最终控制方控制

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
鄂尔多斯市亿利上海庙生态建设有限责任公司	采购商品		106,363.63	
亿利生态科技有限责任公司	接受劳务		5,581,440.00	
亿利生态科技有限责任公司	采购商品		4,926,798.83	4,452,380.09
亿利绿土地农业股份有限公司	接受劳务		300,000.00	169,020.54
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	接受劳务			103,773.58
内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	采购商品			1,649,744.90

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度
内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	接受劳务		7,571,000.00	
甘肃腾格里绿土地科技有限公司	接受劳务			6,552,708.74

(2) 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度
天津市宁河区亿利污水处理有限公司	提供劳务		261,176,183.38	
安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	提供劳务		229,113,491.03	266,192,073.60
甘肃腾格里绿土地科技有限公司	提供劳务		1,310,534.15	8,309,585.76
湖北大悟山水文旅发展有限公司	提供劳务	76,941,921.24	74,710,640.02	
怀来县亿奥生态建设有限公司	提供劳务	58,075,142.53	99,587,281.60	664,787,739.86
金威物产集团有限公司	提供劳务	141,633,924.00	190,694,038.20	12,811,929.60
金威物产集团有限公司	销售商品		10,876,475.69	
南乐亿利兴乐生态建设有限公司	提供劳务		145,575,464.97	
内蒙古库布其生态新能源有限公司	提供劳务	10,777,465.04	271,465,388.20	
内蒙古亿宸建设有限公司	提供劳务		172,713,172.26	
内蒙古亿恒工程建筑有限公司	提供劳务		58,890,377.25	
内蒙古亿辉生态建设有限公司	提供劳务			314,014,723.82
内蒙古亿利化学工业有限公司	提供劳务		2,527,137.83	
内蒙古亿兴生态建设有限公司	提供劳务	10,413,365.70	46,238,764.78	404,915,439.96
山南市亿欣生态科技有限公司	提供劳务		18,407,815.00	21,380,966.29
山西蒲亿惠环境治理有限公司	提供劳务		30,711,798.11	
天津亿利金威旅游开发有限公司	提供劳务	161,932,169.53	11,172,648.71	5,197,150.66
亿利阿拉尔生态科技有限公司	提供劳务		291,262.14	5,181,192.63
亿利芳笛(湖北)环保科技有限公司	提供劳务		100,105,367.97	
亿利绿土地农业股份有限公司	销售商品		172,620,500.00	
亿利资源集团有限公司	销售商品		814,915.42	962,227.00
永平亿利市政工程建设有限公司	提供劳务	17,165,494.99	43,157,721.80	
永平亿利水利建设投资有限公司	提供劳务	46,076,754.13	93,810,138.54	
正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	提供劳务	20,093,746.88	307,300,986.98	
正镶白旗亿腾城镇发展有限责任公司	提供劳务		24,977,830.97	
四川平昌县亿众达工程建设有限公司	提供劳务	96,652,974.47		

关联方	关联交易 内容	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度
天津亿利金威房地产开发有限公司	提供劳务			33,218,559.96
天津亿利金威投资有限公司	提供劳务			111,372.01
阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	提供劳务			13,496,196.90
阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	销售商品		170,597.00	
鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	提供劳务			2,386,823.47
鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	销售商品			233,010.50
杭锦旗亿新生态建设有限公司	提供劳务			100,908,841.09
内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	销售商品		249,905.00	
内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	销售商品			60,450.00

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

出租方名称	承租方 名称	租赁资 产种类	租赁起 始日	租赁终 止日	租赁费定 价依据	2019 年 1-6 月 确认的租赁费	2018 年确认 的租赁费
亿利生态修复 股份有限公司	内蒙古库布其生态 新能源有限公司	土地	2018-7-1	2044-6-30	市场价	545,454.54	545,454.54
<u>合计</u>						<u>545,454.54</u>	<u>545,454.54</u>

(2) 本公司作为承租方：

出租方名 称	承租方名 称	租赁 资产 种类	租赁起始 日	租赁终 止日	租赁费定 价依据	2019 年 1-6 月确认的租 赁费	2018 年确认 的租赁费	2017 年确认 的租赁费
亿利资源 集团	亿利生态 修复	土地	2017-12-15	2043-12-14	市场价	437,062.92	874,125.84	
亿利资源 集团	杭锦旗库 布其种质	土地	2014-10-20	2029-12-31	无偿	0.00	0.00	
北京亿达 嘉诚物业	生态修复、 亿利首建	工位	2017-1-1	2026-12-31			6,051,992.04	6,051,992.04
<u>合计</u>						<u>437,062.92</u>	<u>6,926,117.88</u>	<u>6,051,992.04</u>

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
亿利生态科技有限责任公司、亿利资源集团有限公司	230,000,000.00	2017.11.15	2022.11.15	否
亿利洁能股份有限公司、伊金霍洛旗东博煤炭有限责任公司	220,000,000.00	2017.11.15	2022.11.15	否
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司、鄂尔多斯市新杭能源有限公司	450,000,000.00	2017.12.20	2022.12.20	否
安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	500,000,000.00	2018.11.27	2028.11.26	否
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	300,000,000.00	2014.3.28	2021.3.28	否
鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	200,000,000.00	2014.4.30	2021.1.30	否

(2) 本公司作为被担保方

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
亿利资源集团有限公司	300,000,000.00	2017.11.22	2019.10.31	否
亿利资源集团有限公司	220,000,000.00	2017.8.11	2019.8.11	否
亿利资源集团有限公司	300,000,000.00	2016.8.23	2018.8.23	是
亿利资源集团有限公司、北京亿达博业投资有限公司、北京亿达泰祥投资有限公司、北京亿德智邦科技有限公司	500,000,000.00	2017.11.1	2019.10.31	否
北京亿德智邦科技有限公司、亿利资源集团有限公司、北京东昊畅达经贸有限公司	50,000,000.00	2018.10.11	2019.3.6	否
亿利资源集团有限公司	50,000,000.00	2018.1.12	2021.1.12	是
亿利资源集团有限公司	50,000,000.00	2018.2.8	2021.2.8	是
亿利资源集团有限公司	10,000,000.00	2017.10.24	2018.10.31	是
亿利资源集团有限公司	6,000,000.00	2018.1.25	2019.2.28	是
亿利资源集团有限公司	150,000,000.00	2017.11.13	2019.9.13	否

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
亿利集团财务有限公司	60,000,000.00	2017.8.4	2019.3.9	是
亿利集团财务有限公司	24,850,000.00	2018.1.24	2018.9.24	是
亿利集团财务有限公司	58,208,740.00	2017.12.18	2019.1.28	是
亿利集团财务有限公司	57,655,300.00	2017.12.18	2019.1.28	是
亿利集团财务有限公司	36,270,670.00	2017.12.18	2019.1.28	是
亿利集团财务有限公司	2,807,620.00	2017.12.18	2019.1.28	是
亿利集团财务有限公司	60,000,000.00	2017.8.4	2019.2.28	是
亿利集团财务有限公司	10,000,000.00	2018.1.3	2021.9.30	否
亿利集团财务有限公司	19,000,000.00	2018.3.16	2019.3.13	是
亿利集团财务有限公司	5,000,000.00	2018.7.12	2019.2.28	是
亿利集团财务有限公司	3,000,000.00	2018.7.23	2021.3.1	否
亿利集团财务有限公司	5,000,000.00	2018.8.13	2021.4.3	否
亿利集团财务有限公司	4,800,000.00	2018.8.13	2020.7.20	否
亿利集团财务有限公司	22,237,523.53	2018.9.26	2021.9.30	否
亿利集团财务有限公司	4,563,720.32	2018.9.3	2018.9.10	是
亿利集团财务有限公司	20,000,000.00	2019.4.9	2022.2.26	否
亿利资源集团有限公司	10,000,000.00	2018.3.27	2019.3.15	是
亿利资源集团有限公司、鄂尔多斯市同瑞建材有限责任公司	5,000,000.00	2019.4.19	2020.4.3	否
亿利资源集团有限公司	5,000,000.00	2019.3.15	2020.3.10	否

5. 关联方资金占用费

关联方	2019年1-6月份	2018年	2017年
收取关联方资金占用费			
亿利资源集团有限公司		20,266,883.25	
金威物产集团有限公司		11,213,611.74	
支付关联方资金占用费			
亿利集团财务有限公司		3,074,241.66	
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司		3,627,777.78	

6. 关联方资产转让、债务重组情况

亿利资源集团有限公司将已注册使用的“亿利资源ELION”商标，许可亿利生态修复股份有限公司及其实际控制的分子公司、关联公司使用，许可使用的期限为长期许可使用，使用商标的地域范围为全球范围内，具体包括：第“7657433”号核定服务项目（第40类），第“7657635”号核定服务项目（第42类），第“7657637”号核定服务项目（第44类）。

关联方无偿转让专利权明细：

转让方	受让方	专利编号	转让对价	转让日期
亿利阿拉尔生态科技有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201711081328.0号	0.00	2018年9月6日
亿利阿拉尔生态科技有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201711081326.1号	0.00	2018年9月6日
金威物产集团有限公司	亿利生态修复股份有限公司	中国专利申请第201810555092.8号	0.00	2019年1月8日
亿利资源集团有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201810127927.X号	0.00	2019年1月15日
亿利资源集团有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201810127387.5号	0.00	2019年1月15日
亿利资源集团有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201820447884.9号	0.00	2019年1月15日
亿利资源集团有限公司	亿利首建生态科技有限公司	中国专利申请第201820465894.5号	0.00	2019年1月15日

7. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	693.04	1,272.39	642.80

9. 其他关联交易

(1) 2019年末存放在亿利财务公司银行存款余额为822,580,440.87元。

(2) 2018年末存放在亿利财务公司银行存款余额为22,002,130.46元。

(3) 2017年末存放在亿利财务公司银行存款余额为605,988.77元。

(4) 2018年金威建设集团有限公司、天津亿利金威房地产开发有限公司及天津亿利金威旅游开发有限公司以价值453,981,488.38元的房产抵偿欠付公司款项453,981,488.38元。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 1-6 月	
		账面余额	坏账准备
应收账款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	897,157.00	85,508.85
应收账款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	5,066,960.61	1,520,088.18
应收账款	金威建设集团有限公司	29,850,000.00	2,985,000.00
应收账款	金威物产集团有限公司	406,373,484.15	21,818,674.21
应收账款	内蒙古库布其生态新能源有限公司	23,432,078.64	1,171,603.93
应收账款	内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	753,258.00	157,997.40
应收账款	内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	249,905.00	12,495.25
应收账款	天津亿利金威旅游开发有限公司	174,972,710.45	8,748,635.52
应收账款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	524,500.87	52,450.09
应收账款	亿利绿土地农业股份有限公司	172,620,500.00	17,262,050.00
应收账款	亿利资源集团有限公司	3,715,814.37	428,878.94
应收账款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	239,033,355.84	19,772,824.38
应收账款	杭锦旗亿新生态建设有限公司	76,091,345.60	7,285,284.23
应收账款	湖北大悟山水文旅发展有限公司	149,543,773.33	7,477,188.67
应收账款	怀来县亿奥生态建设有限公司	160,145,180.42	8,007,259.02
应收账款	南乐亿利兴乐生态建设有限公司	117,109,630.91	5,855,481.55
应收账款	内蒙古亿宸建设有限公司	76,095,593.23	3,804,779.66
应收账款	内蒙古亿恒工程建筑有限公司	21,772,855.92	1,088,642.80
应收账款	内蒙古亿辉生态建设有限公司	247,531,828.57	24,753,182.86
应收账款	内蒙古亿兴生态建设有限公司	84,355,105.00	4,217,755.25
应收账款	山西蒲亿惠环境治理有限公司	33,535,905.00	1,676,795.25
应收账款	亿利芳笛(湖北)环保科技有限公司	89,626,413.13	4,481,320.66
应收账款	正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	342,934,207.25	17,146,710.36
应收账款	四川平昌县亿众达工程建设有限公司	105,351,742.71	5,267,587.14
应收账款	永平亿利市政工程建设有限公司	52,959,349.43	2,647,967.47
应收账款	亿利(永胜)市政工程有限公司	131,960,918.24	6,598,045.91
应收账款	永平亿利水利建设投资有限公司	143,692,060.18	7,184,603.01
应收账款	山西亿岚建设投资有限公司	37,484,323.00	1,874,216.25
应收账款	正镶白旗亿腾城镇发展有限责任公司	18,075,614.07	903,780.70
应收账款	天津市宁河区亿利污水处理有限公司	240,168,204.00	12,008,410.20

项目名称	关联方	2019 年 1-6 月	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	亿利资源集团有限公司	121,930,738.01	6,096,536.90

项目名称	关联方	2018 年度	
		账面余额	坏账准备
应收账款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	5,066,960.61	1,520,088.18
应收账款	金威建设集团有限公司	30,396,881.40	3,039,563.80
应收账款	金威物产集团有限公司	231,271,076.48	13,063,553.82
应收账款	内蒙古库布其生态新能源有限公司	21,292,274.55	1,064,613.73
应收账款	山南市亿欣生态科技有限公司	43,981,469.08	3,385,717.08
应收账款	天津亿利金威房地产开发有限公司	587,690.10	29,384.51
应收账款	天津亿利金威旅游开发有限公司	0.07	0.00
应收账款	天津亿利金威投资有限公司	274,200.40	13,710.02
应收账款	亿利绿土地农业股份有限公司	172,620,500.00	8,631,025.00
应收账款	内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	753,258.00	75,325.80
应收账款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	524,500.87	52,450.09
应收账款	亿利资源集团有限公司	3,935,814.37	369,038.94
应收账款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	314,337,090.06	24,439,231.07
应收账款	杭锦旗亿新生态建设有限公司	76,072,435.60	7,284,338.73
应收账款	湖北大悟山水文旅发展有限公司	78,181,704.02	3,909,085.20
应收账款	怀来县亿奥生态建设有限公司	219,328,157.30	10,966,407.87
应收账款	南乐亿利兴乐生态建设有限公司	158,346,430.90	7,917,321.54
应收账款	内蒙古亿宸建设有限公司	174,241,659.65	8,712,082.98
应收账款	内蒙古亿恒工程建筑有限公司	64,923,255.92	3,246,162.80
应收账款	内蒙古亿辉生态建设有限公司	282,289,628.57	28,228,962.86
应收账款	内蒙古亿兴生态建设有限公司	384,807,605.00	31,042,754.50
应收账款	永平亿利水利建设投资有限公司	100,707,568.47	5,035,378.42
应收账款	正镶白旗亿腾城镇发展有限责任公司	27,475,614.07	1,373,780.70
应收账款	正镶白旗亿盛生态城镇发展有限责任公司	322,126,085.68	16,106,304.28
应收账款	山西蒲亿惠环境治理有限公司	33,535,905.00	1,676,795.25
应收账款	亿利芳笛（湖北）环保科技有限公司	89,626,413.13	4,481,320.66
应收账款	永平亿利市政工程建设有限公司	44,847,874.75	2,242,393.74
应收账款	天津市宁河区亿利污水处理有限公司	281,715,203.00	14,085,760.15
应收票据	亿利资源集团有限公司	130,000,000.00	6,500,000.00

项目名称	关联方	2018 年度	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	63,127,000.00	3,156,350.00
其他应收款	金威物产集团有限公司	23,728,901.64	1,186,445.08
其他应收款	亿利资源集团有限公司	20,311,883.25	1,017,844.16
其他应收款	鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	17,533,758.66	876,687.93
其他应收款	山南市亿欣生态科技有限公司	1,371,802.78	68,590.14
其他应收款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	511,190.03	36,119.00
其他应收款	天津亿利国际贸易有限公司	500,000.00	25,000.00
其他应收款	绿丝路股权投资管理有限公司	262,000.00	26,200.00
其他应收款	亿利沙漠宝科技有限公司	200,000.00	20,000.00
其他应收款	亿利绿土地科技有限公司	120,000.00	12,000.00
其他应收款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	57,168.62	5,716.86
其他应收款	亿利生态农业科技有限公司	8,600.00	430.00
其他应收款	榆林亿利沙漠生态科技有限公司	6,680.00	334.00
其他应收款	亿利集团财务有限公司	5,899.80	294.99
其他应收款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	2,936,559.32	146,827.97
其他应收款	怀来县亿奥生态建设有限公司	2,000,000.00	100,000.00
其他应收款	内蒙古亿宸建设有限公司	1,178,933.58	58,946.68
其他应收款	内蒙古亿兴生态建设有限公司	1,037,500.00	51,875.00
其他应收款	亿利芳笛（湖北）环保科技有限公司	1,000,000.00	50,000.00
其他应收款	杭锦旗亿新生态建设有限公司	18,910.00	1,891.00
其他应收款	北京亿利市政工程有限公司	1,099,388.13	1,099,388.13

项目名称	关联方	2017 年度	
		账面余额	坏账准备
应收账款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	35,624,882.82	2,985,084.63
应收账款	鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	27,775,675.53	2,762,346.03
应收账款	甘肃腾格里绿土地科技有限公司	8,261,356.68	413,067.83
应收账款	金威建设集团有限公司	2,801,479.40	280,147.94
应收账款	金威物产集团有限公司	2,957,751.29	147,887.56
应收账款	内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	753,258.00	72,303.30
应收账款	山南市亿欣生态科技有限公司	23,732,872.58	1,186,643.63
应收账款	天津亿利金威房地产开发有限公司	32,976,755.55	1,648,965.57

项目名称	关联方	2017 年度	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津亿利金威旅游开发有限公司	220,967,188.96	22,096,718.90
应收账款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	483,750.00	48,375.00
应收账款	亿利洁能股份有限公司热电分公司	626,016.27	62,601.63
应收账款	亿利资源集团有限公司	3,444,964.37	299,953.59
应收账款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	13,109,960.61	1,310,996.06
应收账款	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	53,304.95	5,330.50
应收账款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	284,287,531.37	14,214,376.57
应收账款	杭锦旗亿新生态建设有限公司	82,434,338.97	4,121,716.95
应收账款	怀来县亿奥生态建设有限公司	737,201,530.00	36,860,076.50
应收账款	内蒙古亿辉生态建设有限公司	59,985,200.71	2,999,260.04
应收账款	内蒙古亿兴生态建设有限公司	465,798,785.00	23,289,939.25
应收账款	北京亿利市政工程有限公司	282,169,927.74	14,108,496.39
应收票据	金威建设集团有限公司	30,000,000.00	1,500,000.00
应收票据	金威物产集团有限公司	40,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	1,450,000.00	72,500.00
其他应收款	亿利资源集团有限公司	279,887,590.77	27,988,759.08
其他应收款	山南市亿欣生态科技有限公司	863,406.58	43,170.33
其他应收款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	211,190.03	16,892.86
其他应收款	绿丝路股权投资管理有限公司	262,000.00	13,100.00
其他应收款	亿利沙漠宝科技有限公司	200,000.00	10,000.00
其他应收款	亿利绿土地科技有限公司	120,000.00	6,000.00
其他应收款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	123,955.46	9,475.51
其他应收款	亿利生态科技有限责任公司	7,000,000.00	350,000.00
其他应收款	鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司	37,000.00	3,700.00
其他应收款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司	125,724.81	6,286.24
其他应收款	杭锦旗亿新生态建设有限公司	18,910.00	945.50
其他应收款	北京亿利市政工程有限公司	1,096,925.45	54,846.27

说明：北京亿利市政工程有限公司已于2017年处置完毕。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019年1-6月	2018年度	2017年度	款项性质
应付账款	鄂尔多斯市亿利上海庙生态建设有限责任公司	57,000.00	117,000.00		业务款
应付账款	甘肃腾格里绿土地科技有限公司	5,557,640.57	6,329,315.57		业务款
应付账款	内蒙古亿利蒙草种业发展股份有限公司	2,704,768.96	5,238,325.21	315,681.76	业务款
应付账款	亿莱恩文化发展有限公司		117,109.00		业务款
应付账款	亿利绿土地农业股份有限公司	300,000.00	300,000.00		业务款
应付账款	亿利耐雀生物科技有限公司		73,876.82		业务款
应付账款	亿利生态科技有限责任公司	10,172,075.29	11,074,655.50	4,101,588.98	业务款
应付账款	亿利资源集团有限公司	149,985.00	149,985.00	149,985.00	业务款
应付账款	易兰亿利(北京)生态环境规划设计有限公司	534,420.00	534,420.00	534,420.00	业务款
预收账款	阿拉善盟亿和旅游管理有限公司	38,950,000.00	19,950,000.00		工程款
预收账款	阿拉善盟亿和生态科技有限公司	19,999,000.00			工程款
预收账款	鹿邑亿源生态建设工程有限公司	5,250,000.00			工程款
预收账款	内蒙古亿宸建设有限公司	188,888.48	188,888.48		工程款
预收账款	内蒙古亿恒工程建筑有限公司	81,642.85	81,642.85		工程款
预收账款	内蒙古亿辉生态建设有限公司			7,741,869.01	工程款
预收账款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	5,680,774.41			工程款
预收账款	天津亿利金威旅游开发有限公司	5,301,302.75	5,241,302.82		工程款
预收账款	金威建设集团有限公司	4,143,634.60			工程款
预收账款	天津亿利金威房地产开发有限公司	3,008,738.80	3,596,428.90		工程款

项目名称	关联方	2019年1-6月	2018年度	2017年度	款项性质
预收账款	内蒙古亿利化学工业有限公司	859,227.01			工程款
预收账款	金威物产集团有限公司			12,704,665.19	工程款
其他应付款	株洲亿利生态修复有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		往来款
其他应付款	稀归亿楚建设工程有限公司	1,900,000.00			往来款
其他应付款	永平亿利水利建设投资有限公司	482,842.17	5,000,000.00		往来款
其他应付款	内蒙古亿宸建设有限公司		100,000.00		保证金
其他应付款	安顺市亿秀水环境综合治理有限公司		3,332,004.51	1,264,665.69	往来款
其他应付款	鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司	39,808,456.99			股权转让款
其他应付款	鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司		975,829.85		往来款
其他应付款	世洋有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00		往来款
其他应付款	亿利资源集团有限公司	10,920,625.84	51,693,732.99	48,064,216.80	往来款
其他应付款	金威建设集团有限公司	4,853,192.01	850,200.00	886,020.00	往来款
其他应付款	亿利绿土地农业股份有限公司	4,211,375.41	9,460,293.25	300,507,835.25	往来款
其他应付款	甘肃腾格里绿土地科技有限公司	4,078,753.86	1,391,488.25		往来款
其他应付款	阿拉善盟乌兰布和绿土地科技有限公司	1,508,000.00	520,000.00		往来款
其他应付款	天津亿利金威旅游开发有限公司	1,000,000.00			往来款
其他应付款	亿利生态科技有限责任公司	767,719.44	27,298.44	27,298.44	往来款
其他应付款	呼和浩特通瑞科技有限责任公司	406,464.00	463,044.00	102,202.00	费用报销
其他应付款	金威物产集团有限公司	400,000.00	5,496,990.08	40,000.00	往来款
其他应付款	亿利金融控股（上海）股份有限公司	400,000.00			往来款

项目名称	关联方	2019年1-6月	2018年度	2017年度	款项性质
其他应付款	内蒙古库布其沙漠技术研究院	397,000.00			往来款
其他应付款	鄂尔多斯市亿利中药饮片有限责任公司	283,280.00	315,837.00	34,860.00	费用报销
其他应付款	北京亿达嘉苑物业管理有限公司	250,245.00			费用报销
其他应付款	内蒙古亿利康牧生物科技有限公司	212,600.00	200,000.00	200,000.00	往来款
其他应付款	亿利库布其沙漠生态旅游有限公司	146,008.00	243,233.00	107,645.50	费用报销
其他应付款	金威物业服务有限公司	77,300.00	77,300.00		费用报销
其他应付款	亿利沙漠宝科技有限公司	50,520.00			往来款
其他应付款	内蒙古维康医药有限公司	47,000.00	47,000.00	47,000.00	保证金
其他应付款	亿利阿拉尔生态科技有限公司	34,797.06	23,167.26	8,011.26	代收代付款
其他应付款	内蒙古亿利制药有限公司	20,036.00		23,755.00	费用报销
其他应付款	内蒙古亿利甘草有限公司	15,288.00			费用报销
其他应付款	山南市亿欣生态科技有限公司	14,400.00	100,944.24		往来款
其他应付款	内蒙古亿利新中农销售有限公司	14,226.40	12,094.40	10,730.00	费用报销
其他应付款	亿利绿土地科技有限公司	12,040.00			往来款
其他应付款	鄂尔多斯市亿利沙漠生物质能源有限责任公司	10,090.00	3,486,533.72	742,716.92	往来款
其他应付款	北京沙米世纪科技有限公司	7,887.00	7,887.00	7,887.00	费用报销
其他应付款	包头中药有限责任公司	4,360.00	40,120.00		费用报销
其他应付款	天津亿利国际贸易有限公司		1,500,000.00		往来款
其他应付款	榆林亿利沙漠生态科技有限公司		28,032.00	54,356.00	费用报销
其他应付款	内蒙古亿利天然药业有限责任公司		4,218.28	4,218.28	费用报销

项目名称	关联方	2019年1-6月	2018年度	2017年度	款项性质
其他应付款	亿利生态农业科技有限公司		5,770.00		费用报销
其他应付款	亿莱恩文化发展有限公司		147,512.00	138,830.00	费用报销
其他应付款	亿利集团财务有限公司			163,125.00	往来款
其他应付款	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司			43,000.00	往来款
其他应付款	北京亿达嘉诚物业服务有限公司		12,103,984.08	6,051,992.04	租赁费

注：北京亿利市政工程有限公司已于2017年处置完毕。

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

(三) 其他

无。

十四、资产负债表日后事项

(一) 借款及保证事项

1. 为确保怀来县亿奥生态建设有限公司与中国农业发展银行怀来县支行于 2018 年 6 月 20 日签订的编号为 13073001-2018 年（怀来）字 0008 号《固定资产借款合同》项下债务人的义务得到切实履行，保证中国农业发展银行怀来县支行债权的实现，子公司亿利首建生态建设有限公司愿意向中国农业发展银行怀来县支行对怀来县亿奥生态建设有限公司的借款提供质押担保，子公司亿利首建生态科技有限公司以其持有的怀来县亿奥生态建设有限公司 75% 股权用于担保借款合同项下的 910,000,000.00 元整的借款，担保起始日为 2019 年 9 月，担保到期日为 2036 年 12 月。

2. 2019 年 7 月 12 日，亿利生态修复股份有限公司向北银金融租赁有限公司签订合同编号为：北银金租【2017】回字 0098 号一保 01 号-终止的保证合同终止协议，自本协议签署生效之日起终止双方已签署的编号为北银金租【2017】回字 0098 号一保 01 号的《保证合同》及其补充协议，编号为北银金租【2017】回字 0098 号一保 01 号的《保证合同》及其补充协议不在对双方具有法律约束力，因此在本报告附注“十一、关联方关系及其交易（六）关联方交易第四条关联担保情况中本公司作为担保方”亿利生态修复股份有限公司作为担保人对亿利生态科技有限责任公司、亿利资源集团有限公司、亿利洁能股份有限公司、伊金霍洛旗东博煤炭有限责任公司、鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司、鄂尔多斯市新杭能源有限公司的担保于 2019 年 7 月 12 日终止。

3. 内蒙古亿兴生态建设有限公司与中国光大银行股份有限公司呼和浩特分行于 2019 年 9 月 17 日签订编号为 HHHT(2019)GDZC 字 0004 号《固定资产暨项目融资借款合同》借款同, 亿利生态修复股份有限公司为其提供连带责任保证, 担保合同编号 HHHT(BZHT 字 0020 号, 被担保的主债权币种和金额分别为人民币贰亿元整, 担保期间为自主合同(HHHT(2019)GDZC 字 0004 号)约定的主合同债务人履行主合同项下债务期限(2019 年 9 月 18 日起至 2024 年 6 月 18 日止)届满之日(如因法律规定或主合同约定的事件发生而导致主合同提前到期, 则为提前到期日)起两年。

4. 已逾期未偿还的借款情况

借款单位	2019 年 6 月 30 日余额	约定到期日	逾期金额
国开金城	220,000,000.00	2019 年 8 月 11 日	62,000,000.00
民生银行	240,000,000.00	2019 年 10 月 31 日	240,000,000.00
国民信托	105,000,000.00	2019 年 9 月 13 日	105,000,000.00
金联云通	5,000,000.00	2019 年 9 月 20 日	1,000,000.00
合计	570,000,000.00		408,000,000.00

(二) 诉讼事项

1. 子公司亿利首建态科技有限公司、内蒙古天禹水利水电有限责任公司等因与被上诉人翁牛特旗水利局命权、健康权、身体权纠纷一案, 不服内蒙古自治区翁牛特旗人民法院(2018)内 0426 民初 3506 号民事判决, 向法院提起上诉。法院于 2019 年 3 月 27 日立案后, 依法组成合议庭进行了审理, 由于施工现场发生人员溺亡, 事发地设置的警示标志牌过于简单, 不足以起到警示作用, 亦未采取安全措施将公共活动区域与水道危险区域进行隔离, 未在夜晚设置明显警示灯, 故子公司亿利首建态科技有限公司、内蒙古天禹水利水电有限责任公司等承担相应赔偿责任, 共计赔偿 80,906.50 元, 翁牛特旗水利局不承担责任。由于法院做出终审判决结果涉及多家责任主体, 无法确定赔偿比例, 金额暂无法确定, 故作为期后事项进行披露。

2. 与李万兵之间的合同纠纷

2019 年 7 月 1 日, 李万兵以子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司绿欠付施工费用为由, 向内蒙古自治区伊金霍洛旗人民法院提起诉讼, 请求: ①子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司支付绿化工程施工款 2,545,720.00 元; ②子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司承担迟延付款的违约金; ③子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司承担本案全部诉讼及保全费用。

2019 年 10 月 17 日, 内蒙古自治区伊金霍洛旗人民法院做出判决, 判令子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司向李万兵支付工程款 2,140,953.90 元及延迟支付利息。

截止审计报告日, 子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司已提起上诉至鄂尔多斯市中级人民法院。

3. 与李永喜之间的合同纠纷

2019年7月1日,李永喜以子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司欠付施工费用为由,向内蒙古自治区伊金霍洛旗人民法院提起诉讼,请求:①子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司支付绿化工程施工费3,910,533.00元;②子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司承担迟延付款的违约金;③子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司承担本案全部诉讼及保全费用。

2019年10月17日,内蒙古自治区伊金霍洛旗人民法院做出判决,判令子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司向李永喜支付工程款3,910,533.00元及延迟支付利息。

截止审计报告日,子公司鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司已上诉至鄂尔多斯市中级人民法院。

4. 与鄂尔多斯市亿森园林绿化有限责任公司之间的建设工程施工合同纠纷

2019年1月10日,鄂尔多斯市亿森园林绿化有限责任公司以共同被告杨志强、亿利生态修复股份有限公司未完全给付工程款为由,向西藏自治区曲水县人民法院提起诉讼,请求:①杨志强、亿利生态修复股份有限公司支付拖欠的苗圃节水滴灌工程款1,891,258.87元及资金占用利息198,582.00元;②杨志强、亿利生态负担鉴定费及诉讼费用。

2019年9月25日,西藏自治区曲水县人民法院做出一审判决,判令:亿利生态修复股份有限公司向鄂尔多斯市亿森园林绿化有限责任公司支付工程款1,447,949.49元及逾期利息。

截止审计报告日,亿利生态修复股份有限公司已上诉至拉萨市中级人民法院。

5. 与威海恩特建设工程有限公司之间的承揽合同纠纷

2018年10月23日,威海恩特建设工程有限公司以共同被告深圳市四季青园林股份有限公司、深圳市四季青园林股份有限公司北京园林绿化分公司、北京壹座景观工程设计有限公司、子公司亿利首建生态科技有限公司、内蒙古呼和浩特市回民区园林所未付工程款为由,向内蒙古自治区呼和浩特市回民区人民法院提起诉讼,请求:①深圳市四季青园林股份有限公司、深圳市四季青园林股份有限公司北京园林绿化分公司、北京壹座景观工程设计有限公司支付工程款及违约金合计10,142,179.40元;②子公司亿利首建生态科技有限公司、内蒙古呼和浩特市回民区园林所在欠付工程款范围内承担给付责任。

截止审计报告日,一审法院已开庭,正在开展司法鉴定工作。

6. 与天津市华美园林建设有限公司之间的建筑施工合同纠纷

①工程一标段合同纠纷

2018年4月18日,天津市华美园林建设有限公司以子公司亿利首建生态科技有限公司未支付工程款(一标段)为由,向北京市延庆区人民法院提起诉讼,请求法院判令:子公司亿利首建生态科技有限公司支付工程款、保函费、诉讼费和保全费合计4,383,032.00元。

2019年7月5日,北京市延庆区人民法院做出判决,判令子公司亿利首建生态科技有限公司向天津市华美园林建设有限公司支付工程款3,662,798.60元及逾期利息。

2019年7月17日,子公司亿利首建生态科技有限公司向北京市第一中级人民法院提起上诉,请求撤销一审判决部分决定,并依法改判。

2019年9月27日,北京市第一中级人民法院做出终审判决,判决驳回子公司亿利首建生态科技有限公司上诉,维持原判。

截止审计报告日,该案件尚未执行完毕。

②工程二标段合同纠纷

2019年6月3日,天津市华美园林建设有限公司以子公司亿利首建生态科技有限公司未支付工程款(二标段)为由,向北京市延庆区人民法院提起诉讼,请求法院判令:子公司亿利首建生态科技有限公司支付工程款、利息,并承担诉讼费和保全费合计4,341,668.00元。

截止审计报告日,管辖权异议终审已驳回,该案件尚待一审开庭审理。

③工程五标段合同纠纷

2019年6月3日,天津市华美园林建设有限公司以子公司亿利首建生态科技有限公司未支付工程款(五标段)为由,向北京市延庆区人民法院提起诉讼,请求法院判令:子公司亿利首建生态科技有限公司支付工程款、利息,并承担诉讼费和保全费合计20,499,717.00元。

截止审计报告日,管辖权异议终审已驳回,该案件尚待一审开庭审理。

(三) 增资事项

1. 接受投资

(1) 依据2019年7月签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之补充协议规定,中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司(投资人)拟以6.282127元/股价格购买本公司发行新股7,959.0883万股;

(2) 依据2019年11月18日签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之协议规定,上海均瑶(集团)有限公司(投资人)拟以6.2821元/股价格购买本公司发行新股795.9088万股,新股所对应股款将由投资人按照本合同的约定缴纳;

(3) 依据2019年11月签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之协议规定,民丰资本投资管理有限公司(投资人)拟以6.2821元/股价格购买本公司发行新股1,591.8177万股,新股所对应股款将由投资人按照本合同的约定缴纳;

(4) 依据2019年11月签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之协议规定,万达金粟投资管理有限公司(投资人)拟以6.2821元/股价格购买本公司发行新股2,148.9539万股,新股所对应股款将由投资人按照本合同的约定缴纳;依据2019年11月19日签订的亿利生态修复股份有限公司增资合同之协议规定,深圳市康佳投资控股有限公司(投资人)拟以6.2821

元 / 股价格购买本公司发行新股 1,432.6419 万股, 本公司注册资本拟相应增加至 69,391.7299 万元, 新股所对应股款将由投资人按照本合同的约定缴纳。

修改增资合同第 2.3 条所述增资后公司股权结构表如下:

股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	实缴出资额 (万元)
亿利资源集团有限公司	59,400.00	80.35	59,400.00
亿利资源控股有限公司	600.00	0.80	600.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	7,959.0883	10.77	
上海均瑶 (集团) 有限公司	795.9088	1.08	
民丰资本投资管理有限公司	1,591.8177	2.15	
深圳市康佳投资控股有限公司	1,432.6419	1.94	
万达金粟投资管理有限公司	2,148.9539	2.91	
<u>合计</u>	<u>73,928.4106</u>	<u>100.00</u>	<u>60,000.00</u>

股权出资情况:

中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司已于 2018 年 12 月 29 日足额缴付首期出资款 200,000,000 元、于 2019 年 7 月足额缴付第二期投资款 300,000,000 元; 上海均瑶 (集团) 有限公司已于 2019 年 11 月 14 日缴付出资款 50,000,000.00 元, 深圳市康佳投资控股有限公司已于 2019 年 11 月 20 日缴付出资款 90,000,000.00 元, 民丰资本投资管理有限公司已于 2019 年 11 月 22 日缴付出资款 100,000,000.00 元, 万达金粟投资管理有限公司已于 2019 年 11 月 22 日缴付出资 135,000,000.00 元。

2. 对 SPV 公司出资情况

(1) 秭归亿楚建设工程有限公司成立于 2018 年 12 月 17 日, 注册资本 5,000.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 60%, 公司章程上约定实际出资 3,000.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为 2019 年 5 月 1 日, 截止报告日前, 已全部出资, 其中资产负债表日至报告日期间出资 2,400.00 万元。

(2) 天津市宁河区亿利污水处理有限公司成立于 2019 年 1 月 23 日, 注册资本 6,927.26 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 100%, 公司章程上约定实际出资 6,927.26 万元, 公司章程约定的实际出资日为投资单位成立 30 日内, 截止报告日前, 已全部出资, 其中资产负债表日至报告日期间出资 1,970.90 万元。

(3) 永平亿利市政工程建设有限公司成立于 2018 年 7 月 21 日, 注册资本 3,000.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 0.09%, 公司章程上约定实际出资 2.70 万元, 公司章程约定的实际出资日为投资单位成立 10 日内, 截止报告日前, 已全部出资, 其中资产负债表日至报告日期间出资 2.70 万元。

(4) 山西蒲亿惠环境治理有限公司成立于 2018 年 10 月 9 日, 注册资本 4,400.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 80%, 公司章程上约定实际出资 3,520.00 万元, 公司章程约定项目公司注册成立 30 日内, 投资方应缴纳出资的 20%至项目公司账户, 其余部分出资根据项目施工进度和融资需求进行缴纳。截止报告日前, 已全部出资, 其中资产负债表日至报告日期间出资 3,420.00 万元。

十五、其他重要事项

对 SPV 出资情况说明:

(一) 株洲亿利生态修复有限公司成立于 2017 年 6 月 27 日, 注册资本 17,500.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 45%, 公司章程上约定实际出资 7,875.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为 2019 年 4 月 24 日, 截止报告日前, 已实际出资 3,937.50 万元, 尚未出资 3,937.5 万元。

(二) 安顺市亿秀水环境综合治理有限公司成立于 2017 年 10 月 16 日, 注册资本 26,500.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 80%, 公司章程上约定实际出资 21,200.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为 2018 年 7 月 30 日, 截止报告日前, 已实际出资 20,593.00 万元, 尚未出资 607.00 万元。

(三) 亿利芳笛(湖北)环保科技有限公司成立于 2018 年 6 月 22 日, 注册资本 7,880.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 45%, 公司章程上约定实际出资 3,546.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为成立两个月内, 截止报告日前, 已实际出资 573.00 万元, 尚未出资 2,973.00 万元。

(四) 芳笛亿利(崇阳)污水处理有限公司成立于 2018 年 4 月 23 日, 注册资本 9,436.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 37.5%, 公司章程上约定实际出资 3,538.50 万元, 公司章程约定的实际出资日为子公司领取《营业执照》之日起 180 日内, 截止报告日前, 已实际出资 2,250.00 万元, 尚未出资 1,288.50 万元。

(五) 鹿邑亿源生态建设工程有限公司成立于 2018 年 2 月 7 日, 注册资本 5,892.73 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 90%, 公司章程上约定实际出资 5,303.46.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为公司成立之日起 4 个月内, 截止报告日前, 已实际出资 550.00 万元, 尚未出资 4,753.46 万元。

(六) 阿拉善盟亿和生态科技有限公司成立于 2018 年 1 月 11 日, 注册资本 2,500.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 90%, 公司章程上约定实际出资 2,250.00 万元, 公司章程约定的实际出资日为 2018 年 12 月 30 日, 截止报告日前, 已实际出资 2,000.00 万元, 尚未出资 250.00 万元。

(七) 湖北大悟山水文旅发展有限公司成立于 2018 年 5 月 11 日, 注册资本 37,599.00 万元, 亿利生态修复股份有限公司持股比例 45%, 公司章程上约定实际出资 16,919.50 万元, 公司章程约定 2019 年 6 月 30 日前出资至注册资本的 70%, 2020 年 6 月 30 日前出资至注册资本

的 100%。截止报告日前，已实际出资 2,538.00 万元，尚未出资 9,305.65 万元。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019 年 6 月 30 日		2019 年 6 月 30 日		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	745,721,978.03	100.00	5,625,051.21	1.50	740,096,926.82
组合 1：合并范围内无风险组合	662,258,648.00	88.81			662,258,648.00
组合 2：合并范围外风险组合	83,463,330.03	11.19	5,625,051.21	6.74	77,838,278.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	745,721,978.03	100.00	5,625,051.21		740,096,926.82

接上表：

类别	2018 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	819,418,350.34	100.00	5,366,529.94	0.65	814,051,820.40
组合 1：合并范围内无风险组合	735,820,624.00	89.80			735,820,624.00
组合 2：合并范围外风险组合	83,597,726.34	10.20	5,366,529.94	6.42	78,231,196.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	819,418,350.34	100.00	5,366,529.94		814,051,820.40

接上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	505,019,541.76	100.00	1,235,768.80	0.24	503,783,772.96
组合 1：合并范围内无风险组合	480,306,721.52	95.11			480,306,721.52
组合 2：合并范围外风险组合	24,712,820.23	4.89	1,235,768.80	5.00	23,477,051.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	505,019,541.76	100.00	1,235,768.80		503,783,772.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2019 年 6 月 30 日

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	54,425,635.83	2,721,281.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	29,037,694.20	2,903,769.42	10.00
合计	83,463,330.03	5,625,051.21	

接上表：

2018 年 12 月 31 日

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	59,864,853.76	2,993,242.68	5.00
1-2 年 (含 2 年)	23,732,872.58	2,373,287.26	10.00
合计	83,597,726.34	5,366,529.94	

借上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,710,264.48	1,235,513.22	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,555.75	255.58	10.00
<u>合计</u>	<u>24,712,820.23</u>	<u>1,235,768.80</u>	

确定该组合依据的说明：根据应收款项的账龄分析计提坏账。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,179,923.81
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-921,402.54

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
亿利首建生态科技有限公司	629,434,508.99	84.41	
山南市亿欣生态科技有限公司	43,981,469.08	5.90	3,385,717.08
内蒙古亿利市政工程有限公司	32,824,139.00	4.40	
内蒙古库布其生态新能源有限公司	23,432,078.64	3.14	1,171,603.93
山西华通电力工程有限公司	6,000,000.00	0.80	300,000.00
<u>合计</u>	<u>735,672,195.71</u>	<u>98.65</u>	<u>4,857,321.01</u>

4. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

5. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	532,305,514.94	462,304,690.57	818,312,398.70
<u>合计</u>	<u>532,305,514.94</u>	<u>462,304,690.57</u>	<u>818,312,398.70</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2019 年 6 月 30 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	533, 225, 949. 08	100. 00	920, 434. 14	8. 25	532, 305, 514. 94
组合 1：账龄组合	11, 160, 121. 69	2. 09	920, 434. 14	8. 25	10, 239, 687. 55
组合 2：押金保证金等	38, 646, 495. 00	7. 25			38, 646, 495. 00
组合 3：合并范围内关联方	483, 419, 332. 39	90. 66			483, 419, 332. 39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	533, 225, 949. 08	100	920, 434. 14		532, 305, 514. 94

接上表:

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账					

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	464,047,766.35	100.00	1,743,075.78	6.73	462,304,690.57
组合 1: 账龄组合	25,912,996.40	5.58	1,743,075.78	6.73	24,169,920.62
组合 2: 押金保证金等	38,497,575.00	8.30			38,497,575.00
组合 3: 合并范围内关联方	399,637,194.95	86.12			399,637,194.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>464,047,766.35</u>	<u>100</u>	<u>1,743,075.78</u>		<u>462,304,690.57</u>

接上表:

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	819,807,075.01	100.00	1,494,676.31	5.03	818,312,398.70
组合 1: 账龄组合	29,693,526.29	3.62	1,494,676.31	5.03	28,198,849.98
组合 2: 押金保证金等	165,047,500.00	20.13			165,047,500.00
组合 3: 合并范围内关联方	625,066,048.72	76.25			625,066,048.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>819,807,075.01</u>	<u>100</u>	<u>1,494,676.31</u>		<u>818,312,398.70</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,711,560.50	235,578.03	5
1-2 年 (含 2 年)	6,248,561.19	624,856.11	10
2-3 年 (含 3 年)			10
3-4 年 (含 4 年)	200,000.00	60,000.00	30
<u>合计</u>	<u>11,160,121.69</u>	<u>920,434.14</u>	

接上表

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,964,477.29	848,223.87	5
1-2 年 (含 2 年)	8,948,519.11	894,851.91	10
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
<u>合计</u>	<u>25,912,996.40</u>	<u>1,743,075.78</u>	

接上表:

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,493,526.29	1,474,676.31	5
1-2 年 (含 2 年)	200,000.00	20,000.00	10
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
<u>合计</u>	<u>29,693,526.29</u>	<u>1,494,676.31</u>	

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

款项性质	2019 年 6 月 30 日余额	坏账准备
合并范围内关联方往来	483,419,332.39	
押金、保证金等	38,646,495.00	
<u>合计</u>	<u>522,065,827.39</u>	

接上表：

款项性质	2018 年 12 月 31 日余额	坏账准备
合并范围内关联方往来	399,637,194.95	
押金、保证金等	38,497,575.00	
<u>合计</u>	<u>438,134,769.95</u>	

接上表：

款项性质	2017 年 12 月 31 日余额	坏账准备
合并范围内关联方往来	625,066,048.72	
押金、保证金等	165,047,500.00	
<u>合计</u>	<u>790,113,548.72</u>	

确定该组合依据的说明：根据其他应收款项的账龄分析计提坏账。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
关联往来	483,419,332.39	399,637,194.95	625,066,048.72
保证金及押金等	38,646,495.00	38,497,575.00	165,047,500.00
备用金及其他	914,542.06	230,280.50	1,162,623.79
股权转让款		7,500,000.00	25,500,000.00
往来款	10,245,579.63	18,182,715.90	3,030,902.50
<u>合计</u>	<u>533,225,949.08</u>	<u>464,047,766.35</u>	<u>819,807,075.01</u>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
亿利首建生态科技有限公司	关联往来	313,883,667.91	1 年以内/ 1—2 年	58.87	
浙江亿琨资产管理有限公司	关联往来	153,833,000.00	1 年以内/ 1—2 年	28.85	
西平县财政局非税收入管理账户- 保证金	保证金及 押金	20,000,000.00	2—3 年	3.75	
玉泉区土地储备项目服务中心	保证金及 押金	18,147,935.00	2—3 年	3.40	
杭锦旗库布其种质资源有限公司	关联往来	9,717,200.17	1 年以内	1.82	
<u>合计</u>		<u>515,581,803.08</u>		<u>96.69</u>	

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
亿利首建生态科技有限公司	关联往来	357,243,771.95	1年以内	76.98	
浙江亿琨资产管理有限公司	关联往来	39,513,000.00	1年以内	8.51	
西平县财政局非税收入管理账户- 保证金	保证金及押金	20,000,000.00	1-2年	4.31	
玉泉区土地储备项目服务中心	保证金及押金	18,147,935.00	1-2年	3.91	
鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股 份有限公司	关联往来	10,000,000.00	1年以内	2.15	500,000.00
<u>合计</u>		<u>444,904,706.95</u>		<u>95.86</u>	<u>500,000.00</u>

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
亿利首建生态科技有限公司	关联往来	621,772,702.47	1年以内	75.84	
玉泉区土地储备项目服务中心	保证金及押金	100,000,000.00	1年以内	12.20	
乌拉特后旗建设投资有限责任公司	保证金及押金	30,000,000.00	1年以内	3.66	
黄小炎	股权转让款	25,500,000.00	1年以内	3.11	1,275,000.00
西平县财政局非税收入管理账户-保证金	保证金及押金	20,000,000.00	1年以内	2.44	
<u>合计</u>		<u>797,272,702.47</u>		<u>97.25</u>	<u>1,275,000.00</u>

(三) 长期股权投资

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	1,019,804,165.18		1,019,804,165.18	1,002,844,908.90		1,002,844,908.90
对联营、合营 企业投资	11,028,642.26		11,028,642.26	2,089,675.26		2,089,675.26
<u>合计</u>	<u>1,030,832,807.44</u>		<u>1,030,832,807.44</u>	<u>1,004,934,584.16</u>		<u>1,004,934,584.16</u>

续上表:

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	1,002,844,908.90		1,002,844,908.90	582,144,908.90		582,144,908.90
对联营、合营企业投资	2,089,675.26		2,089,675.26	2,303,461.93		2,303,461.93
合计	<u>1,004,934,584.16</u>		<u>1,004,934,584.16</u>	<u>584,448,370.83</u>		<u>584,448,370.83</u>

1. 对子公司投资

2019 年 1-6 月:

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亿利首建生态科技有限公司	752,300,733.27			752,300,733.27		
鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	90,164,175.63			90,164,175.63		
亿利数据服务有限公司						
那曲地区亿利生态科技有限公司	8,000,000.00	1,050,000.00		9,050,000.00		
天津市亿利生态科技有限公司						
内蒙古亿利市政工程有限公司						
亿利和田生态科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
亿利生态修复云南有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
安顺市亿顺水环境综合治理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
拉萨市亿城生态项目管理有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆亿农旅游发展有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
四川亿利环境工程设计有限公司	11,680,000.00			11,680,000.00		
亿利设计有限公司						
亿利生态(贵州)有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00		6,000,000.00		
贵安新区亿黔贸易有限公司						
武汉亿利百步亭生态建设有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
亿利长江生态公园湖北有限公司		920,000.00		920,000.00		
鲁山亿利生态科技有限公司		3,250,000.00		3,250,000.00		
杭锦旗库布其种质资源有限公司		10,739,256.28		10,739,256.28		
合计	1,002,844,908.90	16,959,256.28		1,019,804,165.18		

2018 年度:

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亿利首建生态科技有限公司	452,300,733.27	300,000,000.00		752,300,733.27		
亿利生态修复云南有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	90,164,175.63			90,164,175.63		
安顺市亿顺水环境综合治理有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00		18,000,000.00		
四川亿利环境工程设计有限公司	11,680,000.00			11,680,000.00		

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
拉萨市亿城生态项目管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
那曲地区亿利生态科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
武汉亿利百步亭生态建设有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
亿利生态（贵州）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
重庆亿农旅游发展有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
亿利和田生态科技有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	<u>582,144,908.90</u>	<u>420,700,000.00</u>		<u>1,002,844,908.90</u>		

2017 年度：

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安顺市亿顺水环境综合治理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
安顺市亿秀水环境综合治理有限公司		17,140,000.00	17,140,000.00			
株洲亿利生态修复有限公司		26,250,000.00	26,250,000.00			
拉萨市亿城生态项目管理有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
重庆亿农旅游发展有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	90,164,175.63			90,164,175.63		
亿利首建生态科技有限公司	328,300,733.27	124,000,000.00		452,300,733.27		
四川亿利环境工程设计有限公司	8,180,000.00	3,500,000.00		11,680,000.00		
那曲地区亿利生态科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京亿利市政工程有限公司		20,280,000.00	20,280,000.00			
<u>合计</u>	<u>434,644,908.90</u>	<u>211,170,000.00</u>	<u>63,670,000.00</u>	<u>582,144,908.90</u>		

2. 对联营企业的投资

2019年1-6月

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
宁波宁旅亿利旅游开发有限公司		9,400,000.00	
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,089,675.26		
<u>合计</u>	<u>2,089,675.26</u>	<u>9,400,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
-460,091.34			
-941.66			
<u>-461,033.00</u>			

接上表：

本期增减变动		2019年6月30日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		8,939,908.66	
		2,088,733.60	
		<u>11,028,642.26</u>	

2. 2018年度

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,303,461.93		
<u>合计</u>	<u>2,303,461.93</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
	-213,786.67		
	<u>-213,786.67</u>		

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2018 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
			2,089,675.26	
			<u>2,089,675.26</u>	

3. 2017年度

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
易兰亿利（北京）生态环境规划设计有限公司	2,462,268.78		
<u>合计</u>	<u>2,462,268.78</u>		

本期增减变动

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 红利或利润
-158,806.85			
<u>-158,806.85</u>			

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动 其他	2017 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		2,303,461.93	
		<u>2,303,461.93</u>	

（四）营业收入、营业成本

项目	2019 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	26,149,265.06	18,575,339.59
其他业务	545,454.54	437,062.92
<u>合计</u>	<u>26,694,719.60</u>	<u>19,012,402.51</u>

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	550,580,664.23	356,334,159.37
其他业务	545,454.54	874,125.84
<u>合计</u>	<u>551,126,118.77</u>	<u>357,208,285.21</u>

项目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	455,013,081.09	384,321,621.94
其他业务		
<u>合计</u>	<u>455,013,081.09</u>	<u>384,321,621.94</u>

十七、补充资料

按照证监会《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》的要求，
报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019年1-6月	2018年度	2017年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	1,490.00		6,662.88	
(2) 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）	12,520,626.00	1,752,371.00	3,957,270.00	
(3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		29,698,580.18		
(4) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日 的当期净损益		25,952,001.76	-20,564,600.38	
(5) 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			9,220,000.00	
(6) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,189,485.68	-870,368.57	-4,433,559.48	
非经常性损益合计	12,522,116.00	56,532,584.37	-11,814,226.98	
减：所得税影响金额	1,701,585.04	11,105,254.66	-3,427,308.68	
扣除所得税影响后的非经常性损益	10,820,530.96	45,427,329.71	-8,386,918.30	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	10,367,150.71	43,523,924.60	-8,035,506.42	
归属于少数股东的非经常性损益	453,380.25	1,903,405.11	-351,411.88	

说明：

1. 非流动性资产处置损益

为处置固定资产利得。

2. 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）

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
规模化苗圃用地土地流转资金补助	3,942,730.00		3,957,270.00
昌赤路道路工程地上物补偿	2,083,304.00		
财政专项扶持资金	6,494,592.00	1,752,371.00	
合计	12,520,626.00	1,752,371.00	3,957,270.00

3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

收取资源集团及金威物产集团资金占用费。

4. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

本期收购杭锦旗库布其种质资源有限公司产生。

5. 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

为2017年处置北京亿利市政工程有限公司取得收益。

6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

主要为苗木毁损、对外捐赠及滞纳金等。

（二）净资产收益率及每股收益

2019年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.34	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77	0.18	0.18

2018年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	50.60	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47.78	0.86	0.86

2017年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.01	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.29	0.41	0.41



911101085923425568

北京市工商行政管理局海淀分局 2019年06月24日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

[illegible]

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与原件核对一致(1)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Application Form of the Change of Working Unit for CPA

北京新
09 8 6 4

天职国际
09 8 6 4

注意事项

- 一、注册会计师、会计师事务所、会计师事务所变更事项登记。
- 二、本表适用于注册会计师变更工作单位。
- 三、注册会计师变更工作单位时，应当填写本表。
- 四、本表一式两份，一份由注册会计师留存，一份由会计师事务所留存。

NOTES

- 1. When presenting the CPA shall show the client in order to avoid necessity.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the CPA. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall retain the certificate in the competent institution of CPA when the CPA stops conducting business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institution of CPA immediately and get through the procedure of release of a missing statement or loss of the new paper.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit for CPA

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

天职国际会计师事务所有限公司
Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

注册会计师
CPA

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

注册会计师
CPA

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Association of CPAs



姓名
Name

性别
Gender

出生日期
Date of Birth

身份证号
ID Number

工作单位
Working Unit

执业证书编号
Certificate Number



年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register

年度检验合格
Annual Renewal Register



[illegible]

NOTES

When processing the CPA should follow the client's choice. This certificate should be **23** **24** **25** **26** **27** **28** **29** **30** **31** **32** **33** **34** **35** **36** **37** **38** **39** **40** **41** **42** **43** **44** **45** **46** **47** **48** **49** **50** **51** **52** **53** **54** **55** **56** **57** **58** **59** **60** **61** **62** **63** **64** **65** **66** **67** **68** **69** **70** **71** **72** **73** **74** **75** **76** **77** **78** **79** **80** **81** **82** **83** **84** **85** **86** **87** **88** **89** **90** **91** **92** **93** **94** **95** **96** **97** **98** **99** **100** **101** **102** **103** **104** **105** **106** **107** **108** **109** **110** **111** **112** **113** **114** **115** **116** **117** **118** **119** **120** **121** **122** **123** **124** **125** **126** **127** **128** **129** **130** **131** **132** **133** **134** **135** **136** **137** **138** **139** **140** **141** **142** **143** **144** **145** **146** **147** **148** **149** **150** **151** **152** **153** **154** **155** **156** **157** **158** **159** **160** **161** **162** **163** **164** **165** **166** **167** **168** **169** **170** **171** **172** **173** **174** **175** **176** **177** **178** **179** **180** **181** **182** **183** **184** **185** **186** **187** **188** **189** **190** **191** **192** **193** **194** **195** **196** **197** **198** **199** **200** **201** **202** **203** **204** **205** **206** **207** **208** **209** **210** **211** **212** **213** **214** **215** **216** **217** **218** **219** **220** **221** **222** **223** **224** **225** **226** **227** **228** **229** **230** **231** **232** **233** **234** **235** **236** **237** **238** **239** **240** **241** **242** **243** **244** **245** **246** **247** **248** **249** **250** **251** **252** **253** **254** **255** **256** **257** **258** **259** **260** **261** **262** **263** **264** **265** **266** **267** **268** **269** **270** **271** **272** **273** **274** **275** **276** **277** **278** **279** **280** **281** **282** **283** **284** **285** **286** **287** **288** **289** **290** **291** **292** **293** **294** **295** **296** **297** **298** **299** **300** **301** **302** **303** **304** **305** **306** **307** **308** **309** **310** **311** **312** **313** **314** **315** **316** **317** **318** **319** **320** **321** **322** **323** **324** **325** **326** **327** **328** **329** **330** **331** **332** **333** **334** **335** **336** **337** **338** **339** **340** **341** **342** **343** **344** **345** **346** **347** **348** **349** **350** **351** **352** **353** **354** **355** **356** **357** **358** **359** **360** **361** **362** **363** **364** **365** **366** **367** **368** **369** **370** **371** **372** **373** **374** **375** **376** **377** **378** **379** **380** **381** **382** **383** **384** **385** **386** **387** **388** **389** **390** **391** **392** **393** **394** **395** **396** **397** **398** **399** **400** **401** **402** **403** **404** **405** **406** **407** **408** **409** **410** **411** **412** **413** **414** **415** **416** **417** **418** **419** **420** **421** **422** **423** **424** **425** **426** **427** **428** **429** **430** **431** **432** **433** **434** **435** **436** **437** **438** **439** **440** **441** **442** **443** **444** **445** **446** **447** **448** **449** **450** **451** **452** **453** **454** **455** **456** **457** **458** **459** **460** **461** **462** **463** **464** **465** **466** **467** **468** **469** **470** **471** **472** **473** **474** **475** **476** **477** **478** **479** **480** **481** **482** **483** **484</**

2006-3-14

07 3115

2012 年度任期资格审查合格

大東國防

夏夜思 李商隐