

**MEICHEN**

山东美晨生态环境股份有限公司

**2019 年年度报告**

2020-025

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

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

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

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

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	45
第五节 重要事项.....	82
第六节 股份变动及股东情况.....	89
第七节 优先股相关情况.....	89
第八节 可转换公司债券相关情况.....	89
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	90
第十节 公司治理.....	91
第十一节 公司债券相关情况.....	99
第十二节 财务报告.....	104
第十三节 备查文件目录.....	113

## 释义

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

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

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美晨生态	股票代码	300237
公司的中文名称	山东美晨生态环境股份有限公司		
公司的中文简称	美晨生态		
公司的外文名称（如有）	Shandong Meichen Ecology&Environment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Meichen Ecology		
公司的法定代表人	窦茂功		
注册地址	山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号		
注册地址的邮政编码	262200		
办公地址	山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号		
办公地址的邮政编码	262200		
公司国际互联网网址	www.meichen.cc		
电子信箱	meichen@meichen.cc		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
签字会计师姓名	李景伟 谢家龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,954,623,175.52	3,490,543,477.26	-15.35%	3,888,516,098.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,748,587.23	372,065,120.86	-78.30%	609,484,734.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,422,995.86	293,894,997.55	-84.54%	595,185,951.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,751,926.04	-122,506,732.61	151.22%	-178,077,302.32
基本每股收益（元/股）	0.06	0.26	-76.92%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.26	-76.92%	0.42
加权平均净资产收益率	2.30%	11.10%	-8.80%	20.85%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	10,573,378,680.24	9,241,762,689.01	14.41%	8,106,512,705.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,540,483,916.22	3,509,966,629.95	0.87%	3,202,858,225.96

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	471,281,201.93	766,629,244.90	664,004,454.42	1,052,708,274.27
归属于上市公司股东的净利润	89,033,172.17	49,355,392.14	-8,945,408.46	-48,694,568.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,669,741.90	49,275,487.46	-11,250,069.62	-11,272,163.88
经营活动产生的现金流量净额	-117,068,414.26	145,108,369.41	35,451,834.58	-739,863.69

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



是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,169,320.99	78,950,490.74	-410,498.27	
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）	11,106,412.26	14,471,591.60	9,070,264.09	
债务重组损益	1,644,299.50			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		649,733.00	10,500,088.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,794.56	-4,099,996.78	-1,645,405.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,827,696.57	-128,736.35	
减：所得税影响额	6,329,592.13	12,531,975.87	2,772,108.86	
少数股东权益影响额（税后）	828,054.69	2,097,415.95	314,820.77	
合计	35,325,591.37	78,170,123.31	14,298,782.37	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）公司主营行业分析

公司主营业务包括车用非轮胎橡胶配件及园林工程施工，分别属于非轮胎橡胶行业及园林绿化行业。

##### 1. 非轮胎橡胶业务

非轮胎橡胶产品由各种胶管、密封件、减震件及安全制品等构成，配件市场容量取决于主机厂的配套数量与维修市场供货数量。汽车用胶管产品是非轮胎橡胶产业下分管产业中最为主要的细分市场，随着汽车工业迅速发展，胶管产品在汽车整车装配领域的应用更加广泛，从原来的散热、刹车用，扩大到液压、燃料、空调等各个系统，单车用量由5米增至20米以上。汽车减震产品主要包括橡胶减震产品和弹簧阻尼减震产品，其中橡胶减震产品在整车系统中的分布最为广泛，用于动力总成、车身、底盘等各类结构件之间的弹性连接和缓冲。在橡胶减震产品中，动力总成悬置及底盘衬套（包括悬架衬套、控制臂衬套和拉杆衬套）是最具有代表性的产品。目前非轮胎橡胶制品有60%左右应用于汽车领域，所以国内汽车产销量情况对该类产品的配套需求、行业企业的收入及利润情况影响明显。

在行业整体竞争格局方面，非轮胎车用橡胶市场中外资企业较多，得益于中国汽车产业发展，国内橡胶零件企业逐渐认可度提高。依据中国橡胶协会管带分会的统计资料，国内主要汽车胶管生产企业有50多家，其中外资约15家，约占1/3，胶管产量则占到了1/2；如主要外资企业占据空调胶管等高档胶管市场2/3以上的市场份额，豪华型汽车用胶管基本全部由外资企业生产。在国内品牌方面，中国汽车工业的发展为汽车橡胶零件工业提供了发展机遇。随着国产车生产企业的快速发展，目前国内自主品牌汽车橡胶件全部实行国产采购，随着内资企业产品性价比等优势逐渐获得合资车企的认可，替代外资产品渐成趋势。

行业政策方面，为提高我国汽车整车制造行业的整体技术水平，我国政府近年来对汽车零配件行业的重视程度高，近年来所出台的相关政策主要以鼓励行业技术提升为导向。总体看，汽车零部件行业与整车制造业呈现正相关，2019年受国内宏观经济持续走弱以及消费者信心下降等因素综合影响，景气度出现下滑，对汽车零部件企业收入规模及盈利水平或产生一定影响。

##### 2. 园林绿化业务

园林绿化业务涵盖市政园林、古建文保、地产园林、湿地生态修复、文化旅游、美丽乡村和特色小镇建设、苗木生产以及规划设计等多个业务板块，已形成集投融资、园林景观设计、工程施工与养护、苗木种植、科技研发、运营管理一体化经营的全产业链业务模式。

近年来，我国城镇化水平不断提高，与之相应的对园林生态配套设施改善的需求日益增强，对园林生态建设投资也在持续加大。党的十九大报告将建设生态文明列为中华民族永续发展的千年大计，提出要加快生态文明体制改革，建设美丽中国，实施乡村振兴战略，预计生态修复行业将得到持续有力的政策支持和资金投入。

2019年对园林生态行业来说是充满机遇的一年，同时也是异常艰难、需要转型突破的一年。一方面，国家对生态文明建设的大力推进和人民群众对环境改善的强烈需求为园林生态产业提供了强大的市场需求。另一方面，受行业发展（技术更新迭代、市场准入条件提高、行业头部企业转型、上市公司数量增加）、政策制约（政府投资管理办法、PPP立法及配套政策不完善）、政府和企业财力（经济下行压力、政府债务控制和融资渠道收窄、部分项目调整或延期、企业融资成本上升及资金周转压力加大）等综合因素的影响，市场竞争程度日趋激烈。

面对新形势，园林生态业务积极实施战略转型，一是，在保持原有业务优势的基础上，加大了大型、回款有保障类优质园林生态项目的开拓和实施力度；二是，立足长远，与央企、强企建立长期战略合作关系，储备强大的市场支持和业务支撑；三是，借助国有资本注入、股权结构优化，增强融资效率，降低融资成本，实现资金周转良性循环；四是，通过EPC、投融资一体化等方式深度介入工程与运营两端，构建园林生态业务发展生态圈，形成新增利润来源、提升利润空间。报告期内，通过投资、设计、建造、运营美丽中国田园博览园等项目，进一步提升了行业影响力和社会美誉度。

## (二) 行业资质情况

报告期内，公司积极结合自身优势，顺应国家相关部门对园林生态工程项目领域资质的要求，适时整合资质、资格，增强综合竞争力，提升公司持续发展和盈利能力。园林生态业务板块现有主要资质、资格情况如下：

证书名称	所属公司	资质等级	证书编号	有效期
建筑业企业资质	杭州赛石园林集团有限公司	市政公用工程施工总承包一级	D133114528	2021.02.01
建筑业企业资质	杭州赛石园林集团有限公司	建筑工程施工总承包叁级	D333034255	2021.03.15
		古建筑工程专业承包叁级		
建筑业企业资质	杭州市园林工程有限公司	古建筑工程专业承包壹级	D233036736	2021.03.21
		建筑装修装饰工程专业承包贰级		
文物保护工程施工资质	杭州市园林工程有限公司	壹级	0201SG0077	2031.03.05
建筑业企业资质	杭州市园林工程有限公司	市政公用工程施工总承包叁级	D333036733	2021.11.17
		建筑工程施工总承包叁级		
工程设计资质	杭州园林景观设计有限公司	风景园林工程设计专项甲级	A133006585	2023.05.07
建筑业企业资质	法雅生态环境集团有限公司	市政公用工程施工总承包叁级	D342012229	2020.12.30
		古建筑工程专业承包叁级		
工程设计资质	法雅生态环境集团有限公司	风景园林工程设计专项甲级	A142002927	2022.11.17
湖北省环境污染治理证书	法雅生态环境集团有限公司	环境修复工程乙级	鄂环治A-028	2020.3.28
浙江省环境污染治理工程专项设计服务能力评价	杭州赛石园林集团有限公司	水污染治理甲级	浙环专项设计证A-179号	2019.01.05已过期
		环境生态甲级		
浙江省环境污染治理工程总承包服务能力评价	杭州赛石园林集团有限公司	水污染治理甲级	浙环总承包证A-145号	2019.01.05已过期
		环境生态甲级		

## 二、主要资产重大变化情况

## 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末余额较期初余额减少 23,684.39 万元,降幅 82.64%，主要系报告期内处置参股公司所致；

固定资产	报告期末余额较期初余额增加 33,107.56 万元,增幅 95.25%, 主要系报告期内在建工程确认固定资产所致;
无形资产	报告期末余额较期初余额增加 4,822.26 万元, 增幅 53.14%, 主要系报告期内新增土地使用权所致;
在建工程	报告期末余额较期初余额减少 16,325.99 万元, 降幅 32.08%, 主要系报告期内在建工程确认固定资产所致;
货币资金	报告期末余额较期初余额增加 42,681.16 万元, 增幅 58.97%, 主要系报告期内存出保证金较期初增加所致;
应收票据	报告期末余额较期初余额减少 11,301.45 万元, 降幅 90.56%, 主要系报告期内执行新金融准则, 银行承兑汇票在应收款项融资科目列示所致;
应收款项融资	报告期末余额较期初余额增加 13,452.98 万元, 增幅 100%, 主要系报告期内执行新金融准则, 银行承兑汇票在应收款项融资科目列示所致;
其他应收款	报告期末余额较期初余额增加 11,455 万元, 增幅 77.9%, 主要系报告期内处置参股公司, 尚有股权转让款未收回所致;
持有待售资产	报告期末余额较期初余额减少 1,736.79 万元,降幅 100%,主要系报告期内汽车板块收储土地全部确认收入同时结转成本所致;
其他流动资产	报告期末余额较期初余额增加 10,357.33 万元, 增幅 117.47%, 主要系报告期内待抵扣进项税增加所致;
可供出售金融资产	报告期末余额较期初余额减少 63,01.44 万元, 降幅 100%, 主要系报告期内执行新金融准则, 可供出售金融资产在其他权益工具投资科目列示所致;
长期应收款	报告期末余额较期初余额减少 4540.16 万元,降幅 86.92%, 主要系报告期内收回项目应收款所致;
长期待摊费用	报告期末余额较期初余额增加 1,151.63 万元, 增幅 452.55%, 主要系报告期内为发行债券产生的担保费、办公楼的装修费增加所致;
其他非流动资产	报告期末余额较期初余额减少 10,604.42 万元,降幅 73.79%,主要系报告期内预付土地款减少所致;

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

### (一) 非轮胎橡胶制品板块

公司非轮胎橡胶制品板块坚持发展实业,潜心研究制造,达到世界级制造水平,成为世界级公司是非轮胎橡胶制品板块一如既往的目标。在国家号召下,在各级政府的支持下,公司积极对新旧动能转换做了深刻研究和准备,2019年非轮胎橡胶制品板块科技、人文、安静、干净的美晨工业园新工厂建成,这意味着公司在各个方面较之前有了颠覆性的提升,而公司投入的各个项目也会在新厂区实现转化落地。通过产学研合作,公司对未来战略产品进行了研发布局,通过对工艺的潜心研究,公司的制造水平越来越高,公司的竞争能力也越来越强,具体表现为:

### 1、产学研合作助力公司技术能力提升

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

### 2、人才优势

公司逐步搭建起一支年轻的高水平研发队伍，成为公司技术持续创新并保持业内技术优势的源动力。目前，公司在重要产品上及基础材料研究方面均配备了高专业水准的技术带头人和研究团队，可以保证公司重要产品研发的平台化和专业化，有利于产品研发周期的缩短和人才队伍的培养。公司主要核心技术人员在各自专长领域均拥有较深造诣。优秀人才队伍为公司技术水平保持业内领先，并逐步赶超国外先进水平奠定了基础。

### 3、材料研究和配方合成技术优势

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

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

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

### 4、系统集成设计匹配技术优势

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

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

### 5、工艺技术创新优势

工艺创新是非轮胎橡胶制品供应商提高产能、降低废品率和提高产品品质的关键。

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

### 6、检测和测试技术优势

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

### 7、产业化升级

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

### 8、多项自主创新成果

公司重视自主创新和人才队伍的建设，公司自主创新取得了显著进展，目前公司累计申请专利322项，授权专利245项，其中发明专利19项，有效维护专利121项，累计申报山东省创新项目66项。被评为国家火炬计划重点高新技术企业、中国专利明星企业、全国百佳汽车零部件供应商，先后打造了“国家级博士后科研工作站”、“山东省院士工作站”、“山东省非轮胎橡胶零部件工程技术中心”、“山东省重点实验室”、“山东省工程实验室”、“山东省企业技术中心”6个省部级以上创新平台。截止目前共参与制定国家标准3项，并分别于2010年2月、2013年12月发布实施。2014年美晨生态主导制定了汽车涡轮增压器橡胶软管的国际标准，此标准是我国橡胶行业的首个国际标准，填补了我国橡胶行业没有主导制定国际标准的空白，同时提高了我国橡胶领域的国际标准化水平，提升了我国在橡胶软管领域国际标准化工作的话语权，通过主导制定此项国际标准，

在产品研发，制造以及验证等方面都有重大的突破与提升。2015年5月份获得知识产权管理体系认证证书，12月份被评为国家知识产权优势企业并在国家知识产权网站公布，2017年3月成为杜邦中国“最佳合作伙伴”，至2019年12月连续十三年荣获百家汽车零部件供应商称号，2018年9月被评为中国橡胶工业协会橡胶制品分会理事会理事长单位，2019年2月获得第七届山东省省长质量提名奖，2019年5月被评为2019年度山东省制造业高端品牌培育企业、山东省民营企业品牌价值100强企业，2019年11月成功申报山东省泰山产业领军人才项目。

## （二）园林绿化板块

### 1、全产业链协同发展优势

公司集投融资、园林景观设计、工程施工与养护、苗木种植、科技研发、运营管理一体化经营，已建成全产业链业务平台模式，能够为客户提供从方案到运营成果一揽子服务。这一优势，有助于公司将设计理念运用于工程施工，适当的运用自身的苗木资源和原料供应渠道，在保证质量的前提下，既可以有效提升工程效果，提高客户满意度，又可以使得公司可以有效降低成本、提高盈利空间。这样有效避免对单一类工程或业务的依赖，从而有效地降低经营风险。

### 2、丰富的项目成功运作经验和良好的社会美誉度

作为城市园林绿化标杆企业，依托优势资源，赛石园林深度参与城市建设、建立行业品质典范，打造了“花港观鱼”、“太子湾公园”、“杭州西溪国家湿地公园”、“杭州G20峰会迎宾入口”、“中国田园博览园”、“绿城·桃李春风三大古建筑工程”、“晓郡花园项目二期一标段景观工程”、“浙江大学紫金港校区景观工程”、“万科良渚文化村景观工程”、“青岛天逸海湾景观工程”、“融创·莫干溪谷景观工程”、“赵王河公园景观提升改造工程”、“沙石乡村振兴示范带项目”等一系列市政园林、地产园林、美丽乡村等景观精品工程。公司连续多年荣获“中国园林绿化AAA级信用企业”、“中国优秀园林绿化工程金奖”、“中国风景园林优秀管理奖”、“中国优秀园林古建筑工程金奖”、“全国住宅景观绿化金奖”、“全国十大优秀景观工程”等荣誉。早在2004年，赛石便承接了西溪湿地一期景观工程，凭借强大的施工能力，在不破坏湿地景观的基础上，通过多种建设措施，保护、培育湿地典型植物，创造丰富湿地景观，再现西溪湿地“野趣、清幽、闲逸”的意境和“一曲溪流一曲烟”的江南水乡风光，对湿地进行修缮，恢复湿地城市绿肺的生态功能，实现了人与自然的和谐共处，也让西溪湿地成为赛石首屈一指的标杆工程。

### 3、研发创新优势

公司始终坚持注重科技创新，运用现代科学技术改变传统园林施工工艺，公司研发团队在植物栽培、土壤改良及废物利用、立体绿化、古建文保、园林节水、绿化养护等多种施工业务中创造性的运用工程性技术，提升园林工程品质，优化园林绿化效果，降低园林施工成本。公司连续多年荣获“国家高新技术企业”，截止目前，园林生态业务板块，杭州赛石园林集团有限公司、杭州市园林工程有限公司共取得了45项实用新型专利，11项发明专利，已成为杭州市专利示范企业。

### 4、苗木资源优势

园林工程中，苗木、硬质材料为主要耗材，其中又以苗木成本所占比重较大。苗木中地被类价值较低，市场供应充足，竞争充分，灌木类次之，乔木类价格高，部分珍惜品种供给不平衡，价格波动较大；园林绿化企业若拥有丰富的苗木品种和储备，不但可降低工程成本，也可以保障及时供应从而缩短项目周期，提高项目毛利率。公司已建立多个苗木生产中心，在全国建有多个标准化苗圃和容器苗木基地，占地总面积一万余亩，苗木品种多达上千种。在良种选育、快繁、轻型基质栽培、大规格工程苗木和容器花木的储备及培育上具备国内领先优势，多个品种具有独有性、规模化优势。

### 5、优质客户资源优势

近年来，赛石园林基于自身的技术优势，规模优势，人才优势将设计、采购、施工各阶段合理衔接，对项目实行全程掌控，对工程的质量、安全、工期、造价全面负责，为客户提供了专业、高效、科学的管理服务。目前公司客户已遍布全国各地，业务、区域协同均衡发展：地产园林方面，公司已与绿城、万科、中海、融创、蓝城、碧桂园、朗诗、新湖、首开、新城、中大、宋都、金茂、海尔、金地等全国三十余家知名房企建立长期战略合作关系，保证了公司业务稳定、持续增长，带来了更快的回款速度和更高的品牌知名度；其次在市政园林方面，公司与全国各地市县级政府签订多项合作框架协议，助力“美丽中国”、“乡村振兴”、“新型城镇化”建设，并已中标多个合同金额超过10000万元的大型项目。截止2019年12月，公司已签约未完工订单金额约为82亿元。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据中国汽车工业协会数据，2019年我国汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，比上年同期分别下降7.5%和8.2%，总体呈现下降态势。其中，2019年乘用车产销分别完成2136万辆和2144.4万辆，比上年同期分别下降9.2%和9.6%，商用车产销分别完成436万辆和432.4万辆，产量同比增长1.9%，销量同比下降1.1%。其中，重型货车产销分别完成119.3万辆和117.4万辆，同比分别增长7.3%和2.3%。

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

报告期内公司积极实施战略转型，一方面，非轮胎橡胶制品板块，公司秉持“生产一代，研发一代，储备一代”的研发理念，紧跟汽车和工程机械行业发展方向，积极响应国家新旧动能转换政策，淘汰改造落后产能、加快优质产能释放，逐步实现新旧动能转换及结构调整，同时从用户使用及环保、节能、轻量化角度出发，积极与客户互动研发符合未来汽车发展需要的新产品，持续升级换代，同时调动员工积极性，全员驱动积极创新，全面提升产品质量与客户服务，赢得了新老客户的信赖。随着中国经济的发展，城镇化水平的提升，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力。公司2020年将继以客户为中心不断深度转型，继续加大乘用车高端客户的开发和商用车产品的技术提升，加大工程机械市场的资源投入，积极拓展国际市场，扩大市场占有率，提高公司盈利水平；另一方面，公司园林绿化板块在保持原有业务优势的基础上，加大了大型市政园林绿化项目的开拓和实施力度，随着公司近几年业务规模的快速扩张，管理半径随之加大，公司为了确保可持续发展和增长后劲，引进并储备了较多高技能的优秀人才，同时，赛石园林结合自身优势，注重长远发展，将旅游和文化相结合，以旅游类项目作为重点，通过投融资一体化方式深度介入工程与运营两端，构建生态园林业务发展生态圈，形成新增利润来源；新订单的签订积极推动了公司市政园林方面“园林+旅游”板块的稳步发展。

报告期内，公司业绩增长放缓，主要原因为：园林绿化板块受宏观政策环境影响，公司2019年度面临的融资环境较为严峻，虽然公司的融资能力已在快速恢复和增强，但2019年度融资成本的上升，导致了财务费用同比增加；同时，由于人力资源市场和原材料上涨，公司工程施工材料及人力成本都有增加，公司也根据资金情况适时调整经营策略，在获取新订单时采取审慎的经营思路，以保证获取优质订单，从而导致营业收入较去年同期也有所下降。汽车零部件板块受汽车行业整体环境影响，国内汽车行业呈整体下行趋势，下游客户面临较大市场压力，零部件产品价格相应下调，造成公司产品毛利率下降，同时公司融资成本较往年有所增加，综合两方面原因，汽车零部件板块整体盈利较去年同期下降。

2019年，公司实现营业收入295,462.32万元，较同期下降15.35%；实现归属于上市公司股东的净利润8074.86万元，较同期下降78.3%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。



## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,954,623,175.52	100%	3,490,543,477.26	100%	-15.35%
分行业					
一、主营业务收入					
汽车配件	1,101,423,532.01	37.28%	1,273,136,460.19	36.47%	-13.49%
园林	1,825,612,950.34	61.79%	2,178,022,761.89	62.40%	-16.18%
其他			7,272.33	0.00%	-100.00%
二、其他业务收入					
销售材料	4,367,156.05	0.15%	14,536,531.27	0.42%	-69.96%
其他	23,219,537.12	0.79%	24,840,451.58	0.71%	-6.53%
分产品					
橡胶制品	1,034,726,130.49	35.02%	1,151,961,385.63	33.00%	-10.18%
塑料制品	66,697,401.52	2.26%	121,175,074.56	3.47%	-44.96%
食品添加剂			7,272.33	0.00%	-100.00%
园林施工	1,753,587,625.21	59.35%	2,142,772,967.01	61.39%	-18.16%
苗木销售	4,347,218.00	0.15%	3,673,313.80	0.11%	18.35%
设计及服务	67,678,107.13	2.29%	31,576,481.08	0.90%	114.33%
其他	27,586,693.17	0.93%	39,376,982.85	1.13%	-29.94%
分地区					
一、主营业务收入					
华北	274,620,589.48	9.29%	512,690,940.36	14.69%	-46.44%
华东	1,845,200,299.83	62.45%	2,179,322,082.14	62.44%	-15.33%
华南	161,740,181.10	5.47%	81,529,314.05	2.34%	98.38%
华中	102,888,467.06	3.48%	122,127,560.70	3.50%	-15.75%
西北	315,305,471.27	10.67%	462,405,611.11	13.25%	-31.81%
西南	180,673,769.83	6.11%	54,060,663.12	1.55%	234.21%
东北	9,404,194.88	0.32%	12,920,817.60	0.37%	-27.22%
国外	37,203,508.90	1.26%	26,109,505.33	0.75%	42.49%

二、其他业务收入	27,586,693.17	0.93%	39,376,982.85	1.13%	-29.94%
----------	---------------	-------	---------------	-------	---------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车配件	1,101,423,532.00	787,304,413.92	28.52%	-13.49%	-8.72%	-3.73%
园林	1,825,612,950.00	1,327,256,626.87	27.30%	-16.18%	-11.29%	-4.00%
分产品						
橡胶制品	1,034,726,130.49	741,522,188.08	28.34%	-10.18%	-6.48%	-2.83%
园林施工	1,753,587,625.21	1,277,824,409.00	27.13%	-18.16%	-13.73%	-3.74%
分地区						
华东	1,845,200,299.83	1,303,065,040.57	29.38%	-15.33%	-10.97%	-3.46%
西北	315,305,471.27	206,340,316.21	34.56%	-31.81%	-30.48%	-1.26%

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车配件	材料成本	662,467,158.26	84.14%	720,765,642.85	83.56%	0.58%
汽车配件	人工及其他成本	124,837,255.66	15.86%	141,763,542.60	16.44%	-0.58%
园林工程施工	材料成本	742,215,034.40	58.08%	818,859,570.22	55.28%	2.80%
园林工程施工	人工及其他成本	535,609,374.60	41.92%	662,380,558.79	44.72%	-2.80%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见本节“七、主要控股参股公司分析：报告期内取得和处置子公司的情况”。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	727,704,190.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	213,364,858.87	7.22%
2	第二名	142,366,708.92	4.82%
3	第三名	136,351,380.59	4.61%
4	第四名	127,628,347.03	4.32%
5	第五名	107,992,894.98	3.66%
合计	--	727,704,190.39	24.63%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	355,443,449.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	135,065,254.51	6.17%
2	第二名	105,155,616.76	4.80%
3	第三名	45,802,252.43	2.09%

4	第四名		36,029,285.53	1.65%
5	第五名		33,391,040.70	1.53%
合计	--		355,443,449.93	16.24%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	162,422,776.04	170,807,705.51	-4.91%	无重大变动
管理费用	195,403,095.89	200,441,375.72	-2.51%	无重大变动
财务费用	207,814,330.23	187,861,879.57	10.62%	无重大变动
研发费用	147,187,226.43	170,085,241.91	-13.46%	无重大变动

### 4、研发投入

适用  不适用

2019年年度主要研发项目情况			
项目名称	拟达到的目标	项目进展情况	对公司未来发展的影响
节水工程研究	提出绿化节水灌溉设计方案；完成耐旱园林植物的筛选及培育；利用不同种植方式进行节水性比较，得到几组高观赏性和耐旱性的组合；完成节水灌溉技术的实际选择、构建节水灌溉设备；对草坪养护节水设备进行研究开发，得到高效节水装置。	完成了耐旱园林植物的调查研究，正在进行耐旱园林植物的筛选与培育；进行节水灌溉设备的研发与构建；已完成草坪养护节水装置的研发。	有效利用城市水资源是解决城市水资源短缺的有效手段，也是建设生态景观环境的主要内容。对园林节水工程进行研究，体现了一定的生态环境效益、经济效益及社会效益。
植被复壮及造型工程研究	对低位嫁接实施过程中的操作和条件进行对比试验，确定最佳低位嫁接方法和季节，并对后期的养护管理技术进行系统分析总结；对种球多代繁育复壮技术进行研究，通过温度控制、改变种植深度、种植密度、肥料、激素处理等手段，进行种球复壮，形成完善的技术体系；对植物复壮过程中常出现的蛀干性害虫进行机理性分析，得到防治方法，有效控制蛀干性虫害；植物复壮技术与修剪技术相结合，得到特定植物的造型方法。	已完成复壮植物的壮苗培育，正在建立复壮植物的修剪体系，完善后期养护管理；完成特定植物的低位嫁接，形成了完善的后期养护管理技术体系。	通过对植物复壮，可提高苗木成活率、实现生长迅速，可统一优良品种，形成规模经营格局，可提高公司园林苗木应用的观赏效果；同时，进行园林植物害虫种类及其危害性的调查，是对园林害虫进行有效防治的重要基础工作，针对蛀干性虫害的发生情况，探讨有效的防治技术，为公司园林绿化提供科学指导具有重要的意义。
水环境修复工程研究	通过在水中构建多层次水生植物群落(挺水植物、浮水植物)、沉水植物，利用植物自身及其共生生物体系清除水体中污	初步完成人工湿地填料床的构建，正在进行测试，已完成相应植物的筛选，正在进	通过水生态净化技术，能够截留陆域面源污染、吸收大量的氮、磷等营养元素以及水中的营养物质，从

	染物；完成相关植物配置，形成完善的技术体系；表层流人工湿地填料床的构建及相应植物的筛选搭配；对乡村水资源循环利用进行改造升级，完善乡村污水处理装置。	行植物配置；完成乡村水污染装置的构建、净化水生态系统的的水生植物群落的构建。	而达到保障、改善水质的目的，通过种植水生植物，利用其对污染物的吸收、降解作用，达到水质净化的效果。此项目对水景修复、水体保护具有重要的意义。
居住区植被恢复工程研究	完成居住区花种筛选及播种，完善花卉景观植物的配置和繁育；通过总结观赏草的实际应用情况及栽培技术，营造多层次、多色彩的观赏草景观；针对煤污病害找到最佳防治方法，确定最佳防治时间。	已完成花卉景观植物的配置，形成了一套栽培管理体系，正在进行不同杀菌剂、不同浓度对植物煤污病害防治的效果测试；已完成花种的筛选及播种，正在进行观赏草的筛选及栽培。	通过对居住区植被进行调查研究，对居住区花卉、观赏草进行栽培试验，完善花卉景观植物的配置，营造多层次、多色彩的观赏草景观，丰富了居住区植被类型，提升了公司的绿化水平；同时积极研究园林植物煤污病,以便有效地进行防治,使园林植物的观赏价值和绿化功能继续得到有效利用；对巩固园林绿色成果，提高园林绿化品位，减少环境二次污染以及发展我公司的绿化事业起着十分重要的作用。
黄河中卫流域生态重建中地被植物筛选研究	1.筛选适合当地的地被植物15-20种； 2.发表科研论文1篇； 3.总结出适合当地的地被组合模式3-5种。	1、筛选适合当地的地被植物20种； 2、总结出适合当地的地被组合模式5种。	结合公司承接的《黄河中卫及中宁生态连城》生态治理工程项目，筛选出一批适合当地的观赏价值较高的地被植物及其搭配种植模式，给公司在其他类似区域开展绿化相关生态修复工程提供借鉴和参考。
杜鹃新品种产业化开发关键技术研究	1、通过扦插、嫁接技术繁殖1个杜鹃新品种10000株，扦插成活率达50%以上；嫁接成活率达30%以上。 2、发表学术论文1篇； 3、申报发明专利1项； 4、形成公司新品种杜鹃扦插、嫁接繁育技术规程各1部； 5、建立杜鹃新品种示范基地10亩。	1. 尝试嫩枝扦插繁殖6种杜鹃品种的22299枝穗条，成活8499枝，成活率38.11%； 2. 形成《我国杜鹃花繁殖方法研究进展》综述论文初稿1篇； 3、建立杜鹃新品种示范基地1亩。	为下一年更大规模的繁殖工作积累了经验，提升了研发新老员工的扦插技能，增加了法雅生态与武汉市农科院林果所杜鹃课题组的互动交流，为彼此的产研深入合作创造了良好的机会，增进了彼此间的了解，为公司快速将科研所的研究成果转化为商品，获得经济效益提供了捷径，也为公司后期实现杜鹃产业的可持续发展打下了基础。
茶花、杜鹃优质抗性新品种选育研究与应用	(1) 收集茶花、杜鹃资源100~150份，评价符合育种目标的茶花、杜鹃优质资源10~15份； (2) 选育耐低温，抗逆性强、花量大、观赏性强的茶花品种1~2个，选育耐高温、花量大、抗性强的杜鹃品种1~2个； (3) 建立杂种胚挽救技术，获得茶花、杜鹃杂种子代80~100株；	1、尝试嫩枝扦插繁殖6个杜鹃品种的22299枝穗条，成活8499枝，成活率38.11%； 2、尝试嫩枝扦插繁殖5个茶花品种3835枝，成活594枝，成活率38.11%； 3、高位、低位和中位嫁接繁殖8个茶花品种若干芽，成活	一定程度上锻炼了基地研发人员，提升了扦插和嫁接繁殖的技能，为后期继续扩繁积累了经验。项目实施期间，武汉市农科院林果所的茶花课题组相关科技特派员多次亲临基地进行现场指导，双方通过实地交流，增进了友谊，加深了对彼此的了解，为后期更进一步深入产研

	<p>(4) 挖掘出茶花耐寒性状形成、杜鹃耐热性状形成的关键基因5~8个, 并进行基因功能解析;</p> <p>(5) 建立示范基地2个, 面积3000亩, 繁育种苗50万株, 实现产值500万元;</p> <p>(6) 获得国家发明专利2~3项;</p> <p>(7) 制定湖北省或武汉市地方技术规程2~3项;</p> <p>(8) 培养硕士研究生4~6名, 发明相关论文3~5篇。</p>	<p>率待统计; 建立茶花、杜鹃种质示范基地50亩。</p>	<p>合作打下良好基础。纵观湖北省、武汉市的茶花、杜鹃产业, 专门从事相关苗木研发与繁育的企业不多, 特别是在杜鹃领域, 几乎没看到一家企业在做相关领域的产业。法雅生态2019年在这两大名花的繁育研究领域较前几年做出了更大的更艰辛的努力, 相信通过部门研发人员的不懈努力, 在不久的将来, 这两大名花产品将会批量推向市场, 成为公司的核心竞争力产品。</p>
北京地区抗寒樱花新品种的选育与栽培技术研究	<p>1. 发表论文1-2篇</p> <p>2. 完成硕士毕业论文1篇;</p> <p>3. 编制北京地区新品樱花栽培技术规程一部;</p> <p>4. 培养研究生1-2名。</p>	<p>1、给北京林业大学提供了10个品种的樱花种子和5个品种扦插苗, 在北林实验室和苗圃进行了苗木日常管理、物候期观察、栽培技术、抗寒性指标等数据采集, 开展组培和种子萌发相关研究;</p> <p>2、在《2019中国观赏园艺论文集》发表研究论文一篇;</p>	<p>北京地区园林景观上常见樱花品种主要为染井吉野、关山、大山樱等几个常见樱花品种, 本研究为丰富我国北方园林景观中的樱花品种, 为国外引进的樱花新品的应用推广打下理论基础, 为公司将来构建以樱花新品为核心的创新产品以及打造赏花旅游品牌奠定了基础, 促进了产学研交流与深入合作, 增强了公司的科技创新实力。</p>
涇源县涇华路打造花田花海关键技术研究	<p>1、申报发明专利1项;</p> <p>2、发表学术论文2篇;</p> <p>3、至少筛选出适合涇源县种植的植物20种;</p> <p>4、总结出适合构造花海的植物搭配模式3-5种。</p>	<p>1、3月下旬栽植美国红枫、海棠、香花槐、国槐、馒头柳、山杏、桃树、核桃、云杉、珍珠梅、金叶榆球, 成活率都在90%以上。</p> <p>2、4月上旬栽植绿篱及色带: 丁香、连翘、侧柏、瓜子黄杨、水蜡、金叶榆、紫叶矮樱, 成活率都在90%以上。</p> <p>3、4月下旬栽植地被类: 金鸡菊、金光黑心菊、八宝景天、石竹、地被菊等成活率都在90%以上;</p> <p>4. 形成学术论文初稿1篇;</p> <p>申报发明专利1项。</p>	<p>本项目结合公司承接的旅游景区建设项目——《涇源县涇华路旅游服务带PPP建设项目》中植物配置成功经验, 根据当地气候和土壤特性, 筛选出一批适合当地用于构造花海景观效果的植物, 总结出合理的配植模式, 并探索构造花海景观效果的关键技术, 以给公司承接其他类似相关花海项目提供借鉴和参考。</p>
华中地区构造水生植物花海关键技术研究	<p>1、筛选出适宜华中地区水生栽培的荷花新优品种1个, 睡莲新优品种1个;</p> <p>2、制定公司适宜华中地区栽植的荷花品种的繁殖与栽培技术规程1部;</p>	<p>1. 查阅文献30篇, 形成技术综述报告1</p>	<p>本项目结合公司于2017年承接的《淮南毛集实验区焦岗湖花田花海旅游区》工程项目的“创意荷花大观园”子工程项目, 在荷花、睡莲等水生植物的品种选择、品种搭配模式、</p>

	<p>3、制定公司适宜华中地区栽植的睡莲品种的繁殖与栽培技术规程1部；</p> <p>4、发表学术论文1篇；</p> <p>5、申报发明专利1项。</p>	<p>篇；</p> <p>2. 引进1个荷花品种，在基地进行观察和扩繁试验，进行技术总结；</p> <p>走访东湖磨山和武汉市园科院相关行业专家，请教学习关键技术，做试验和工程应用设计方案。</p>	<p>繁殖技术、栽培技术、养护技术、最佳景观效果营造技术等方向开展相关研究，将为工程设计和施工人员提供技术指导，也为公司将来承接其他类似项目提供核心技术支持。</p>
<p>杜鹃远缘杂交育种与幼胚挽救研究</p>	<p>1.评价杜鹃不同种质/品种杂交组合，所得后代杂种胚成活率的高低；</p> <p>2.找出杂交亲和性良好的优良亲本，并探索影响杜鹃杂交亲和性的主要因子；</p> <p>3.明确杂种胚败育发生的时期，并探索杜鹃种间杂交生殖隔离机制；</p> <p>4.建立杜鹃杂种胚的离体繁育技术，从组织培养的萌发苗中筛选出杜鹃优良单株3-5个；</p> <p>发表论文2-3篇，其中包括1篇SCI；</p> <p>5.申报杜鹃胚挽救技术领域国家发明专利1项，申报武汉市地方标准1项</p>	<p>1、收集杜鹃资源80余份；</p> <p>2、完成了部分资源的耐热性评价工作，明确了不同种质资源间耐热性差异的强弱及显著相关的光合生理指标；</p> <p>3、测定了杜鹃二代转录组，挖掘了与杜鹃耐热适应性相关的基因及其代谢通路；</p> <p>4、初步建立了杜鹃的离体培养体系和愈伤诱导方法。</p>	<p>随着观花旅游的兴起，以杜鹃花为主的植物景观越来越受重视。目前在城市园林中杜鹃运用较为广泛，而相应的耐热杜鹃花品种较少，由于杜鹃不耐热在炎热的夏季杜鹃花枯死较为严重影响景观效果，研究杜鹃花耐热性，培育耐热性杜鹃新品种具有重要的现实意义，将指导公司未来杜鹃产业的前进方向。</p>
<p>华中地区野生樱花资源收集与新品种选育</p>	<p>1、收集华中地区野生樱花15--20种（变种），通过引进种子、枝条、种苗等方式收集资源；</p> <p>2、掌握华中地区野生樱花的观赏价值和生态适应性；</p> <p>3、选育出变异单株或者杂交子一代，为申请新品种做好准备。形成武汉地区樱花嫁接繁殖技术规范；</p> <p>4. 发表学术论文2篇。</p>	<p>1、进行了樱花杂交育种，授粉花朵2000余朵，收到种子1000粒左右。</p> <p>2. 在湖北林业科技上发表论文《武汉市樱花嫁接育苗技术规程》一篇；</p> <p>3. 野外考察3次，收集野生樱花资源5个，发现变异2个；</p> <p>4. 楚红樱花新品种申请在国家林草局公布，已经申请2020年3月专家实地审查；</p> <p>5. 相关论文《8个樱花品种播种育苗技术》被《湖北林业科技》录用，将于2020年正式公开发</p>	<p>本项目的实施,通过对资源的收集,建立华中地区野生樱花和日本樱花的资源库,然后从形态特征、物候期、生态适应性等方面开展试验研究,对其能否在武汉城市园林中进行应用进行评价,能够促进公司樱花种质资源保存库的建设,丰富苗圃园林植物品种,促进樱花资源的开发利用,发挥公司在华中地区园林绿化建设中的示范带头作用,提升公司城市园林绿化水平,丰富植物景观,体现地方园林植物特色,还能够提高华中地区城市园林绿化植物的多样性,为地带性乡土树种的开发利用储备丰富的植物资源,为以后进行樱花的杂交育种及新品种的选育储备优良亲本。</p>

		表;	
破损山体生态修复技术集成应用研究	1、申报湖北省科技厅科技成果推广奖1项; 2、投稿论文1篇; 3、申报发明专利1项; 4、总结技术集成应用模式3~5种; 5、分别筛选适宜在北方(山东类似区域)和南方(湖北类似区域)破损山体生态修复工程中应用的乡土植物各20种,并初步确定其适生的立地条件。	1、收集不同破损山体类型相关文献50篇,形成综述报告1篇; 2、查阅不同破损山体类型的生态修复核心技术文献50篇,形成综述报告1篇; 3、申报湖北省科技厅科技成果推广奖1项,获得三等奖公示; 4、收集适宜用于南北方不同气候区域不同破损山体类型修复的植物相关的文献50篇,综述报告正在撰写中。	本项目以武汉市区具有典型代表性的破损山体为案例,在工程修复的基础上,以植被恢复为主开展理论和应用研究,总结形成一套适宜破损山体修复的技术集成体系,同时筛选一批适合我国南北大部分破损山体修复区域可用的抗逆性强的植物,以为公司在各地承接相关的工程项目提供技术支撑,帮助公司承接和优质高效的完成更多生态修复相关的业务,助力我国生态治理和环保事业的发展,提升公司核心竞争力。
红色早樱品种快繁与推广应用	1、开展红色早樱组培快繁技术研究,筛选出组织培养最佳外植体类型,培养基配比,生长调节剂的种类与浓度,掌握生根诱导、移栽练苗等环节的关键技术; 2、开展红色早樱嫁接繁殖技术研究,筛选出适宜武汉地区红色早樱嫁接砧木,掌握红色早樱嫁接的时间、方法和育苗技术; 3、培养红色早樱品种苗木5000株; 4、推广红色早樱品种3~5个,建立应用示范点2~3个; 5、发表论文2篇、申报专利1项。	1. 移栽培育经嫁接、扦插和播种繁育的1-2年生红色早樱1500株; 2. 春季播种繁育一年生红色早樱10000株; 3. 冬季播种繁育红色早樱芽苗20000株; 整理关于樱花扦插繁殖技术的论文初稿1篇。	在武汉市开展红色早樱品种的推广应用研究,对于扩大公司影响力,推动武汉“中国樱花之城”和生态园林城市建设具有重要促进意义。红色早樱由于其开花早,与现在市场上主栽的染井吉野和关山樱花品种花期错开,使赏樱时间提早,满足了早春人们极早出游赏花的愿望,花色鲜红又符合中国传统红红火火迎新年的审美观念,深受人们喜爱,因此,红色早樱花具有很高的推广应用价值。本项目在前期对国内和日本樱花品种观测、调查与收集的基础上,以几个典型的新优红色早樱品种为研究对象,以播种、扦插和嫁接繁殖为快繁的有效手段,将培养出一批高质量的红色早樱品种的樱花苗木并在全国进行推广应用,预期将为公司带来较好的收益和造成一定影响力。
新型硫化模压管工艺的研发	该模压管项目解决了耐负压(-12KPa)易吸瘪的问题,同时采用新型硫化模压工艺解决了模压管脱模因材料本身高温脆性引起的产品低合格率的问题。	1、对产品进行结构设计、图纸确认; 2、第二对硫化模具进行制作,对硫化工艺进行验证; 3、对产品性能进行试验验证	此项目的开展,满足用户的需求,提升整车的性能,同时市场发展潜力巨大,具有良好的经济效益、社会效益。



		并提供样件给客户确认； 4、对验证后的产品进行推广供货； 5、最终产品批量供货，完成项目目标。	
高强度大阻尼轻卡发动机悬置的研发	本项目研发的发动机悬置系统属于高端悬置系统，相比于国内同类车型舒适性卓越且限位与耐久性能优异，满足客户的平顺性及可靠性要求。	1、第一阶段完成发动机悬置开发的技术理论研究； 2、第二阶段完成发动机悬置的物理样机制作； 3、第三阶段完成发动机悬置的装车验证。 4、最终完成福田M4轻卡发动机悬置的批量供货，完成项目目标。	本项目的研发有利于积累发动机悬置系统的开发经验，提高国内同行业的研发水平；同时带动发动机悬置系统零部件供应商的研发、制造能力，提高汽车零部件行业的生产水平。
V型汽车推力杆相位摩擦焊工艺的研发	本项目通过技术研发，利用现有的摩擦焊技术和工艺，在现有的单头摩擦焊基础上对V型推力杆的大端摩擦焊工艺进行开发。将原有的大端小端的链接工艺、顺序等进行重置。可以使焊接处拉脱强度 $\geq 250\text{KN}$ 、同轴度 $\leq \phi 1$ 、垂直度 $\leq 1$ 、两小端中心距公差 $\pm 1$ 。	1. 完成V型推力杆整体摩擦焊设备的调研； 2. 完成V型推力杆整体摩擦焊的设计、设备采购； 3. 完成V型推力杆整体摩擦焊的样件制作； 4. 已经在一汽青岛、陕重汽、东风柳汽、大运汽车、徐工集团、中联重科、柳工等主流主机厂批量供货，在中国重汽-济宁商用车、比亚迪重卡、三一重卡已经进行了正在推广中，目前已经完成了试装。	本项目的研发，符合现有的整车轻量化的发展趋势，并且产品的性能得到进一步的提高。属于国内推力杆摩擦焊工艺的引领者。
带隔热罩空气弹簧项目	本项目通过结构升级，在空气弹簧周增加隔热装置，隔热率最低能达到60%，隔热效果良好,能有效降低，空气弹簧在长时高温作用下，导致的烤坏，提高产品的使用寿命	1. 已经完成带隔热罩新结构的空气弹簧开发工作，并在青岛一汽进行批量装车； 2. 正在调研不同主机厂对隔热罩空气弹簧产品的需求情况； 3. 目前针对青岛一汽两个车型设计了产品，并进行装车使用。	空气弹簧胶囊是采用橡胶材料制作的，不能长时间在较低或较高的温度环境工作，本项目的研发，能有效降成于烤坏导致的三包。
带快速排气功能高度阀底盘空气悬架	本项目研发的悬架为空气悬架，相比较传统板簧悬架具有高度可调、平顺性优、结构轻、对路面冲击小、寿命长、免维护等优点，且相比一般机械控制底盘空气悬架	1. 完成项目方案设计、结构分析及产品定型； 2. 完成匹配三款车型（4*2/6*4/6*2）；	本项目的研发，符合悬架结构及性能需求的发展趋势，填补了我司在底盘空气悬架项目的空白；在GB 1589-2016新标准实施后为客户悬

	具有快速排气功能,可快速实现悬架高度的调整。	目前客户三款车型(4*2/6*4/6*2)用底盘空气悬架均处于小批量试装阶段,正在准备转产。	架结构的选型提供多种选择。同时该项目的开发,提升了我司底盘悬架的匹配能力,积累了有效的设计经验。
柳汽前悬稳定杆总成项目	本项目通过技术研发,运用平顺性分析提高方案开发成功率,降低装车验证次数,缩短研发时间,疲劳寿命≥20万次,抗侧倾角度可满足1.5°,应用范围广,可匹配不同的悬挂系统,产品性能优越。	1、已完成襄阳和海南两处整车道路试验验证; 2、正在根据台架试验结果优化现有结构,正在进行第二轮试制及台架实验。	本项目的研发有利于积累稳定杆总成系统的开发经验,提高国内同行业的研发水平;同时带动稳定杆总成系统零部件供应商的研发、制造能力,提高汽车零部件行业的生产水平。
内置高度阀空气弹簧项目	本项目通过技术研发,可将高度阀布置到空气弹簧内部使二者集成一体,解决空气弹簧系统的占用空间较大,安装困难,并且高度阀与空气弹簧之间有一段较长的连接管路,导致空气弹簧的充放气动作延迟于高度阀的动作等问题。	1.完成了内置高度阀空气弹簧的图纸、数模绘制; 2.完成了内置高度阀空气弹簧的样件制作及内部实验; 3.完成了1项山东省企业技术创新项目申报。	本项目的研发填补了国内在高度阀内置式空气弹簧领域的空白,市场发展潜力巨大,具有良好的经济效益、社会效益。
陕汽主动驾驶室悬置项目	本项目通过技术研发,运用平顺性分析提高方案开发成功率,降低装车验证次数,缩短研发时间,利用现代非线性有限元理论进行空气弹簧的结构优化设计,领先于国内竞争对手的仿制设计,疲劳寿命≥300万次,承载力最大能满足35KN,刚度范围广,可匹配不同的悬挂系统,产品性能优越。	1、进行主动驾驶室悬置开发的技术理论研究。 2、进行主动驾驶室悬置的工作原理研究; 3、进行主动驾驶室悬置的结构研究	本项目的研发有利于积累主动驾驶室悬置系统的开发经验,提高国内同行业的研发水平;同时带动主动驾驶室悬置系统零部件供应商的研发、制造能力,提高汽车零部件行业的生产水平。
一种新型的翻转支架总成项目	本项目目的便是提供一种重量减轻、并且强度性能满足装车使用要求的轻量化翻转支架总成,特征在于:橡胶衬套通过过盈配合装配在翻转支架中,整体结构简单紧凑,实现了驾驶室和车架的柔性连接,具备强度高和减震效果好的特点,有效减弱驾驶室的振动,达到降重的目的,一台车使用两件产品,可以降重3Kg,实现整车节能减排和轻量化目标。	1、已完成襄阳道路试验; 2、已完成小批量验证; 3、已完成批量供货; 4、已完成产品转产	本项目的研发有利于积累前悬置系统的开发经验,提高国内同行业的研发水平;同时带动前悬置系统零部件供应商的研发、制造能力,提高汽车零部件行业的生产水平。
硅胶类产品斜裁布工艺项目开发	此项目是通过压延布的裁剪工艺改进,在产品成型过程中,缠绕成型时间方面比原先压延布裁剪工艺制作效率提升50%以上	1、斜裁布制作工艺已完成和进行小批量样件提交,客户已确认; 2、已经在长城汽车主机厂进行批量供货; 3、后续在吉利、奇瑞、长安客户处推广此工艺。	采用硅胶斜裁布工艺可降低硅胶缠绕成型时间,满足市场需求,为进一步打入国际高端品牌市场奠定了基础
发动机涡轮增压管	此项目是涡轮增压管以吹塑塑料管替代	1、三维吹塑机、注塑机、焊	此材料可回收利用,提高了发动机

<p>三维吹塑尼龙材料升级项目</p>	<p>不锈钢管，达到降重、低污染、节能减排及降噪功能，其中产品降重70%以上，使用寿命达到50万公里以上。</p>	<p>接机等设备已完成交付验收； 2、产品验证所需要的三坐标测量仪、耐负压试验台、高低温交变箱、脉冲试验机等试验仪器也已齐备； 3、产品结构设计与产品模拟分析已经与客户沟通完成； 4、工装模具、检具已通过设计验收，现进入制作阶段； 5、完成样件制作； 6、产品性能测试完成，准备批量生产。 7、产品已批量供货，同时对失效模式进行总结。</p>	<p>可回收利用率，符合国家环保要求，且属于低污染、低耗能工艺，符合国家节能减排要求，通过此产品的成功开发应用可增强公司核心竞争力，为进一步打入国际高端品牌市场奠定了基础。</p>
<p>新型压差传感器软管开发项目</p>	<p>项目通过在新结构、新工艺方面的开发设计，顺应了汽车行业发展的节能减排需求，促进了该技术在国内外汽车行业内的应用和升级。</p>	<p>1、产品已完成工艺设计，采用VMQ+芳增强层缠绕工艺，目前成型合格率99%以上； 2、批量前准备工作，工装、模具、检具已制作完成； 3、样件目前已通过柳汽、广汽客户的装车验证，路试已通过耐久试验，满足客户要求。</p>	<p>新型压差传感器软管由于其非常好的耐高温、耐高压、耐油低渗透性的特点，新型压差传感器软管工艺满足了汽车节能减排的要求，为公司开发压差传感器软管提供了更多的方案选择，利于公司的可持续发展。</p>
<p>中冷器出气软管新材料应用</p>	<p>此项目产品材料为氯化聚乙烯橡胶内胶层、芳纶线骨架层和氯化聚乙烯橡胶外胶层，可满足高温下耐热老化、耐机油性能，爆破强度高，耐疲劳性好，而且在成本上也有较大的优势</p>	<p>1、完成中冷管材料配方的开发； 2、完成中冷管成品的试制； 3、对产品进行性能测试； 4、进行小批量生产； 5、在长城、柳汽等客户进行推广发货； 6、完成产品批量生产。</p>	<p>丰富了公司中冷管路材料，降低了成本，增强了公司的竞争力</p>
<p>尼龙管轻量化开发项目</p>	<p>采用尼龙材料制作管路产品降低成本，降重及提高生产效率，实现汽车轻量化，提高可回收利用率。</p>	<p>1、产品口型、芯型已完成验证 2、接头组装接头完成验证，扩口率满足200%。 3、热定型工装完成验证，成型后产品合格率97%以上，空间形状满足设计要求。</p>	<p>拓展了公司在汽车供货中的生产领域，轻量化是未来汽车零部件重要的发展方向之一，国际上越来越重视新型车用尼龙材料与配件的开发，尼龙材料管路在汽车中的用量迅速上升，发达国家已将汽车用塑料量作为衡量汽车设计和制造水平高低的重要标志，市场发展潜力巨大。</p>

		4、吉利、长城客户通过审核同意，目前已批量装车	大，具有良好的经济效益、社会效益。
中冷器进气管（消音器-增压器）包覆硅胶降噪项目	该产品充分发挥注塑工艺、焊接工艺、包胶工艺的特点并进行合理利用，在不增加消音器的前提下，不仅实现了消除管路噪音的目的，而且极大的节省了空间，对降低产品成本，推动汽车轻量化发展降低污染物排放具有极大的促进作用。	1、产品结构分析、产品模拟分析、焊接应力分析、相关设备采购； 2、注塑模具、模压工序设计制作； 3、设备调试、产品试生产、性能试验； 4、设备调试、产品试生产、性能试验完成，小批量进行生产； 5、完成批量生产。	中冷进气管（消音器-增压器）包覆硅胶降噪项目降低了管路对安装位置的要求，降低了产品重量，节约了产品的制造成本，而且避免了采用消音腔进行消音，提高了气体在管路中运行的稳定性，减少汽车运行油耗。该产品的设计开发成功，为汽车消音方面的设计开辟了一条新的路径，引导了汽车消音管路设计的潮流，增加了国内同类产品的市场竞争力，对我司及国内同类产品的设计开发具有积极的推动作用。
一种新型ECBV软管应用	ECBV管路，可以满足现有汽车中废气再循环系统的要求，具有耐热老化，耐机性能和耐疲劳好性能。	1、完成ECBV材料配方的开发； 2、完成配方开发，产品试生产中； 3、完成产品性能验证； 4、完成产品批量生产准备工作； 5、产品进行转产并推广。	该项目提高了产品的质量水平及生产效率。符合国内汽车产业高速发展的需求，同时提升我国汽车整体技术水平，满足消费者的需求，市场发展潜力巨大，具有良好的经济效益、社会效益。
发动机歧管项目开发	采用纯胶挤出套芯硫化成型工艺，将发动机歧管结构简单化，轻量化，并提高其耐温等级。	1、产品已完成工艺设计，工装、模具、检具已制作完成； 2、样件已提交客户做整车试验验证； 3、2019年11月份样件已通过客户认可； 4、等待客户审批后即可进行批量供货。	传统的发动机歧管是采用树脂材料结构，此结构耐温等级差，安装需要使用快插接头，成本高，生产效率低，AEM纯胶管可以满足使用要求，并且节省了快插方式连接，降低了成本，提高了生产效率。丰富了公司流体管路的种类，降低了成本，增强了公司的竞争力。
进气系统管路单向阀集成化开发项目	将进气系统集成化开发，实现轻量化，达到节能减排的作用。	1. 已完成前期方案的设计和评审； 2. 已完成模具、工装的制作 3. 已完成模具、工装、设备的调试工作； 4. 项目按照APQP开发流程满足了客户的时间节点要求，在一季度顺利实现量产；	集成化开发提高了产品的附加值，增强企业技术水平和竞争力，具有良好的经济效益和社会效益。

		5、2019年度该项目在客户处实现了零反馈、零售后。	
曲轴箱通风管项目开发	采用纯胶挤出套芯硫化成型工艺。此产品主要特点是纯胶管，采用传统的氟胶橡胶配方、挤出设备和挤出工艺，	1、无料头工艺验证完成，目前产品合格率98以上； 2、目前芯棒验证合格数量30套，满足产品公差要求 3、产品粘接卡箍工艺验证完成。	传统的曲轴箱管是采用NBR+PVC材料结构，此结构橡胶塑料共混，分散不均匀，容易出现管体开裂，氟胶纯胶管可以满足使用要求，产品开发后成为公司一个新的利润增长点。
三维吹塑双层材料管项目开发	三维吹塑成型可以满足国家对材料的环保利用及节能减排的要求，对汽车发动机的减重要求、环保回收重复再利用要求及降低能耗方面都是其它连接方式所不能实现的。采用三维吹塑双层材料工艺可部分降低发动机进气噪声，可实现与空滤器或HENN快插连接等多种形式，满足连接要求。	1、产品走向布置、波纹结构设计验证匹配； 2、吹塑模具开发、制作、调试； 3、吹塑设备的调试，工艺参数的优化确定； 4、吹塑样件制作； 5、吹塑管路性能试验； 6、完成批量生产；	此材料可回收利用，提高了发动机可回收利用率，符合国家环保要求，且属于低污染、低耗能工艺，符合国家节能减排要求，通过此产品的成功开发应用可增强公司核心竞争力，为进一步打入国际高端品牌市场奠定了基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	492	647	336
研发人员数量占比	19.25%	24.11%	21.85%
研发投入金额（元）	147,187,226.43	170,085,241.91	132,608,144.22
研发投入占营业收入比例	4.98%	4.87%	3.41%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	2,737,944,200.69	2,749,223,396.76	-0.41%
经营活动现金流出小计	2,675,192,274.65	2,871,730,129.37	-6.84%
经营活动产生的现金流量净额	62,751,926.04	-122,506,732.61	151.22%
投资活动现金流入小计	284,587,242.56	322,208,331.36	-11.68%
投资活动现金流出小计	361,223,286.24	686,887,918.73	-47.41%
投资活动产生的现金流量净额	-76,636,043.68	-364,679,587.37	78.99%
筹资活动现金流入小计	3,686,799,608.94	2,517,932,726.16	46.42%
筹资活动现金流出小计	3,572,910,424.69	2,319,752,599.60	54.02%
筹资活动产生的现金流量净额	113,889,184.25	198,180,126.56	-42.53%
现金及现金等价物净增加额	99,834,184.38	-289,026,147.46	134.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额6,275.19万元，较上年同期上涨151.22%，主要系报告期内购买商品支付的现金较上年减少所致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-7,663.60万元，较上年同期上涨78.99%，主要系报告期内PPP项目采购量减少，投资支付的现金较上年减少所致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为11,388.92万元，较上年同期下降42.53%，主要系报告期内偿还借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,150,534,019.	10.88%	723,722,382.86	7.83%	3.05%	报告期末余额较期初余额增加

	36					42,681.16 万元, 增幅 58.97%, 主要系报告期内存出保证金较期初增加所致;
应收账款	1,150,992,039.02	10.89%	998,178,956.87	10.80%	0.09%	无重大变动
存货	5,645,688,847.04	53.40%	4,933,197,564.65	53.38%	0.02%	无重大变动
投资性房地产	37,750,616.67	0.36%	43,942,363.43	0.48%	-0.12%	无重大变动
长期股权投资	49,755,455.89	0.47%	286,599,324.64	3.10%	-2.63%	报告期末余额较期初余额减少 23,684.39 万元, 降幅 82.64%, 主要系报告期内处置参股公司所致;
固定资产	678,644,781.02	6.42%	347,569,234.32	3.76%	2.66%	报告期末余额较期初余额增加 33,107.55 万元, 增幅 95.25%, 主要系报告期内在建工程确认固定资产所致;
在建工程	345,657,802.15	3.27%	508,917,719.32	5.51%	-2.24%	报告期末余额较期初余额减少 16,325.99 万元, 降幅 32.08%, 主要系报告期内在建工程确认固定资产所致;
短期借款	1,350,320,000.00	12.77%	1,142,896,000.00	12.37%	0.40%	无重大变动
长期借款	231,534,767.36	2.19%	172,796,973.67	1.87%	0.32%	报告期末余额较期初余额增加 5,873.78 万元, 增幅 33.99%, 主要系报告期内新增借款所致;

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	63,014,353.18	-7,264,353.18	-7,264,353.18	-7,264,353.18				57,750,000.00
上述合计	63,014,353.18	-7,264,353.18	-7,264,353.18	-7,264,353.18				57,750,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	831,312,053.13	保证金、冻结款、保函保证金
应收票据	1,882,116.03	质押融资
应收账款	47,644,361.18	质押借款
固定资产	229,576,945.90	(房产、设备) 抵押借款
消耗性生物资产	3,880,957.92	融资租赁借款
无形资产	21,383,065.12	抵押借款
投资性房地产	17,871,566.02	抵押借款
合计	1,153,551,065.30	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
270,735,048.62	477,398,022.39	-43.29%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元



募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行	33,231.09	0	34,169.71	0	7,288.69	21.93%	0	无	0
2014 年	发行股份购买资产之配套融资	19,500	0	19,500	0	0	0.00%	0	无	0
2015 年	非公开发行股份补充流动资金	80,394.53	0	81,214	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	133,125.62	0	134,883.71	0	7,288.69	5.48%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

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

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

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

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投	是否已	募集资金	调整后投	本报告	截至期末	截至期末	项目达	本报告	截止报告	是否达	项目可
-----	-----	------	------	-----	------	------	-----	-----	------	-----	-----

投资项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	期投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新增橡胶减振系列产品项目	否	7,900	5,253.61		5,253.61	100.00%	2012年06月22日	1,271.1	14,074.25	否	否
新增橡胶流体管路产品项目	是	10,300	5,471		5,594.36	102.25%	2012年12月22日	1,604.06	28,049.04	否	否
新建技术中心项目	是	5,816	793.31		793.31	100.00%				不适用	否
滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目	否		5,190.67		6,001.01	115.61%			3,209.4	否	否
漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程	否		1,847.11		1,850.62	100.19%			657.32	是	否
项目结束永久补充流动资金	否		7,475.39		7,476.8	100.02%				不适用	否
发行股份购买资产之配套募集资金	否	19,500	19,500		19,500		2016年12月31日			不适用	否

非公开发行股份补充流动资金	否	80,394.53	81,200		81,200					不适用	否
项目结束永久补充流动资金	否				14					不适用	否
承诺投资项目小计	--	123,910.53	126,731.09		127,683.71	--	--	2,875.16	45,990.01	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否										
补充流动资金(如有)	--		7,200		7,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		7,200		7,200	--	--			--	--
合计	--	123,910.53	133,931.09	0	134,883.71	--	--	2,875.16	45,990.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、新增橡胶减振系列产品项目 2016 年度至今实现收益大于承诺收益，但累计实现的收益低于承诺的累计收益，原因分析如下： 汽车零部件板块受汽车行业整体环境影响，国内汽车行业呈整体下行趋势，下游客户面临较大市场压力，零部件产品价格相应下调，造成公司产造成产品毛利率下降，同时公司融资成本较往年有所增加，综合两方面原因，项目收益未及预期。</p> <p>二、根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》，滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为 BT 项目，其预计效益分为两部分，其中工程建设预计收益为 2,310.65 万元，BT 项目完工后的利息收入与投资回报预计收益为 2,055.62 万元。</p> <p>项目完工后的利息收入与投资回报未达预期主要原因为：甲方为节省资金成本，于 2015 年 2 月和 9 月提前两次进行了回购付款，两次累计回款 7,891.27 万元，占原定的合同造价金额的 93.74%，由此导致 2015-2016 年基本没有利息收入和投资回报收益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>计划募集资金总额为人民币 24,016 万元，实际募集资金总额为 36,793.90 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 33,231.09 万元，超募资金 9,215.09 万元。</p> <p>经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议、2012 年 7 月 31 日第二届董事会第二次会议、2013 年 8 月</p>										

况	<p>2 日第二届董事会第九次会议、2014 年 8 月 19 日第二届董事会第十五次会议决议分别通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，共计同意使用 7,200 万元超募资金永久补充流动资金。截至报告期末，该事项已实施完毕。2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将剩余超募资金 2,448.27 万元(含利息收入 433.18 万元)以增资方式为杭州市园林工程有限公司增加注册资本。用于滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目和漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程两个项目，截至报告期末，两个项目已全部完工。</p>
募集资金投资	适用
项目实施地点变更情况	<p>以前年度发生</p> <p>经 2011 年 11 月 7 日第一届董事会第二十次会议决议通过，将新增橡胶减振系列产品项目中的空气弹簧车间实施地点由山东省诸城市密州路东首(公司南厂区)变更为山东省诸城市东外环北首路西(公司北厂区);经 2011 年 12 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议通过，将新建技术中心项目实施地点由山东省诸城市密州路东首(公司南厂区)变更为山东省诸城市东外环北首路西(公司北厂区)。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>高压橡胶油管项目原计划投资 2,266 万元，经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”中的高压橡胶油管项目的剩余募集资金 2,266 万元全部用于永久补充公司流动资金。</p> <p>2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”，并将该项目剩余募集资金 5,398.84 万元(含利息收入 376.15 万元)以及剩余超募资金 2,448.27 万元(含利息收入 433.18 万元)共计 7,847.11 万元，以增资方式为杭州市园林工程有限公司(以下简称“杭州园林”)增加注册资本 7,900 元，不足部分公司以自有资金补足。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 7 月 13 日，第一届董事会第十六次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 5,586.72 万元，其中：新增橡胶减振系列产品项目 2,079.47 万元，新增流体管路系列产品项目 2,928.29 万元；新建技术中心项目 578.97 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金	<p>适用</p> <p>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效使用募集资金的原则，对项目部分投资环节进行了调整优化，放慢了扩产项目的建设进度，下调了部分设备的引进数量，并通过科学的工艺流程设计和工装夹具的改进，</p>

金结余的金额及原因	<p>提高了部分生产设备的产能，减少了项目总开支从而使募集资金使用出现结余。</p> <p>经 2013 年 1 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的结余资金永久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部结余（包括利息收入）2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”其中两个子项目结余资金 2,563 万元用于永久补充公司流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目	新建技术中心项目	5,190.67		6,001.01	100.02%			否	否
漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程	超募资金+新建技术中心项目	1,847.11		1,850.62	100.19%			是	否
合计	--	7,037.78	0	7,851.63	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			2013 年 8 月 2 日和 2013 年 8 月 31 日，公司第二届董事会第九次会议和 2013 年						

说明(分具体项目)	<p>第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》，终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”的子项目“高压橡胶油管项目”，并将剩余募集资金 2,266.00 万元及后续利息全部用于永久补充公司流动资金。</p> <p>2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”，并将该项目剩余募集资金 5,398.84 万元（含利息收入 376.15 万元）以及剩余超募资金 2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）共计 7,847.11 万元，以增资方式为杭州市园林工程有限公司增加注册资本 7,900 元，不足部分公司以自有资金补足。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》，滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目为 BT 项目，其预计效益分为两部分，其中工程建设预计收益为 2,310.65 万元，BT 项目完工后的利息收入与投资回报预计收益为 2,055.62 万元。</p> <p>滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目 2015 年 11 月 30 日完工，2016 年 2 月 3 日进行了竣工验收。截至 2018 年度，本项目累计实现工程建设收益 3,209.40 万元。</p> <p>项目完工后的利息收入与投资回报未达预期主要原因为：甲方为节省资金成本，于 2015 年 2 月和 9 月提前两次进行了回购付款，两次累计回款 7,891.27 万元，占原定的合同造价金额的 93.74%，由此导致截至报告期基本没有利息收入和投资回报收益。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及	披露日期	披露索引

				元)							公司已采取的措施			
赛石集团有限公司	德宏华江投资发展有限公司 40%股权	2019 年 09 月 29 日	22,600	1,166.63	影响较小	14.45%	是	根据大信会计师事务所出具的《审计报告》(大信审字[2019]第 28-00114 号)和中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》(文号:中联评报字[2019]第 954 号),双方协商定价	是	持股 5%以上股东控制的企业	是	是	2019 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州赛石园林集团有限公司	子公司	服务: 园林绿化咨询、设计施工及管理, 农林作物种植的技术服务,	132000	771,308.72	262,491.43	183,985.19	2,970.94	164.89

		<p>园林古建筑工程咨询、设计、施工及管理，市政公用工程咨询、设计、施工及管理（以上施工凭资质证经营），生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发，零售：花卉，盆景；（含下属分支机构经营范围）。</p>						
山东美晨工业集团有限公司	子公司	<p>水处理设备、垃圾处理设备、大气治理设备、土壤及矿山修复设备及配件的研发、制造、销售；风力发电机组零配件及复合材料制品、聚氨酯材料制品、机械零配件、电器机械及器材、特种橡胶制品、橡塑元件的研发、生产、销售及技术</p>	10000	125,774.04	19,788.78	93,410.29	2,388.08	1,834.58



		咨询服务； 橡胶、塑料 模具生产、 销售；金属 材料、化工 原料销售； 货物和技术 的进出口业 务。(依法须 经批准的项 目，经相关 部门批准后 方可开展经 营活动。)						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
智慧地球生态开发有限公司	2019 年注销	影响较小
武汉法雅旅游文化有限公司	2019 年注销	影响较小
武汉法雅生态修复有限公司	2019 年注销	影响较小
武汉金福雅苗木有限公司	2019 年注销	影响较小
郟城法雅旅游文化发展有限公司	2019 年注销	影响较小
绍兴唯宏环境工程有限公司	2019 年注销	影响较小
诸城市信卓赛石旅游发展有限公司	2019 年注销	影响较小
菏泽赛石文化旅游有限公司	2019 年度新设	影响较小
黎城赛石美景建设有限公司	2019 年度新设	影响较小
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	2019 年度新设	影响较小
博兴赛石旅游开发有限公司	2019 年度新设	影响较小
滨州赛石园艺有限公司	2019 年度新设	影响较小
翼城赛石生态园林建设有限公司	2019 年度新设	影响较小
紫阳赛石花圃酒店有限公司	2019 年度新设	影响较小
江西双石物业管理有限公司	2019 年度新设	影响较小
五莲县法雅林业发展有限公司	2019 年度新设	影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）汽车行业发展趋势及非轮胎橡胶板块未来展望

2020年是中国全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，要实现第一个百年奋斗目标，并为“十四五”发展和实现第二个百年奋斗目标打好基础，经济社会发展任务十分繁重。在此背景下，随着中国经济的发展，城镇化水平的提升，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力。但是2019年，受宏观经济下行、中美贸易摩擦持续、消费信心不足，以及国六排放标准提前实施、新能源汽车补贴大幅退坡等诸多因素影响，我国汽车市场需求低迷，连续18个月出现负增长。同时2020年春节前后，“新型冠状病毒”疫情肆虐，可能将在短期内从整体上影响中国经济和人民的生活，打乱了中国汽车市场的恢复节奏，将对中国汽车市场产生进一步的下滑冲击。但我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有变，我们期待在未来3-5年中国汽车市场将重回增长的轨道。为此公司2020年一是以客户为中心不断深度转型，继续加大乘用车高端客户的开发、商用车产品的技术提升和工程机械市场的资源投入，为公司业绩持续提升保驾护航。二是积极拓展国际市场，寻求新的利润增长点、获取核心技术、拓宽产品线以及合适的并购，以此来进一步深化供应链的全球布局，提升企业未来的抗风险能力。

随着中国经济的飞速发展，中国在世界上的地位日益增强。但是随着国际化的发展，相应的市场竞争也更加激烈，未来我们将面对的是世界级的零部件企业。美晨汽车零部件板块的产品战略一直是围绕汽车整车系统，通过匹配设计、系统集成成为整车提供减振降噪及流体输送的系统解决方案。美晨产品以汽车管路系统和汽车减振系统等为主。其中流体系统管路产品坚持以进气系统管路模块化开发为主导，通过仿真分析，设计优化，集挤出、吹塑、注塑、缠绕、模压等各种工艺和生产优势模块化总成供货。成为国内领先的发动机进气系统及发动机周边模块产品，模块集成类的设计、服务及解决方案的供应商。同时，公司汽车减振系统产品在国内商用车领域认可度很高，具备正向设计匹配及系统集成能力，该领域美晨将继续保持国内商用车及工程机械领域的行业领导地位，提高在整车轻量化匹配、乘用车减震方面的技术储备，力争达到世界一流水平，成为世界级美晨。

在市场行情方面：

商用车市场2020年行情：2020年第一季度受国内疫情影响很多地区、企业未完全复工，导致了基建项目延后，货物运输行业疲软等，对重卡行业产生了一定的影响，同比下滑15.9%。随着三月份各行业的复工，第二季度重卡行业会集中爆发。预计2020年重卡年产销会维持在110万台左右。

工程机械2020年行情：2020年第一季度受疫情影响，工程机械的产量同期下滑15%，随着国内疫情逐渐好转，复工复产都在积极开展。基础建设投资加大和疫情压缩了前期市场需求，两方面原因叠加，预计第二季度工程机械出现较大增长，预计第二季度客户产量比第一季度增长45%左右。

在国家政策方面：

1、国三淘汰：2020年底前京津冀、汾渭平原等地区国三淘汰预计在80万台左右，各大区已出具相关补贴政策，国三置换单台补贴4-10万元，对于重卡行业属于利好；

2、自身更新换代：目前我国2010年左右的重卡车型已进入报废期，2010年我国重卡销售102万台，按照更新50%计算需更换50万台左右；

3、持续治超：无锡事件以来相关部门会持续治超，相对原有超载车型标载之后会导致单车运力下降30%，短期看也会带动行业增长；

4、需求稳健：国家基建拉动刺激对目前自卸车有一定的拉动。以上整体对重卡行业未来2年都会有很大的需求量支持。

5、受疫情影响2020年8个省份推出34万亿新基建计划投资，其中城际高铁、轻轨和园区建设，将拉动工程机械行业复苏和增长。

### （二）园林环保行业发展趋势

党的十九大报告中，明确指出了加快生态文明体制改革，建设美丽中国。为贯彻国家战略，中共中央办公厅、国务院办公厅、国家环境保护部、发展改革委、水利部等部门及地方政府都陆续颁布了诸多与生态环境保护相关的文件。随着国家持续加大对环境保护治理的政策支持以及多元化的文化产业政策支持，以及国家“美丽中国”、“生态文明”、“新型城镇化”等国家战略的贯彻落实，国务院印发的《关于加强城市基础设施建设的意见》、《水污染防治行动计划》、《“十三五”旅游业发

展规划》以及国家“十三五”规划的制定和PPP政策的进一步推进带动下，生态环境建设、园林绿化建设、市政基础设施建设、生态修复及环保产业等市场发展前景较好，园林绿化行业发展仍有较大空间和机遇。同时，随着行业内更多企业的上市，行业集中度将逐步提高，未来行业有进一步集中的趋势；随着“水十条”、“土十条”、“特色小镇”等相关政策的不断推出，行业细分领域进一步推动了生态公园、流域治理、生态湿地修复、水环境生态治理、边坡修复、矿山生态修复、土壤改良与土壤污染修复等园林行业新兴细分领域快速发展，园林行业呈现出明显的生态化、专业化趋势；PPP模式的大力发展，对园林行业企业全产业链一体化经营的要求愈加明显。

进入2020年，从中央到地方，政府对环境保护的扶植力度在不断加大，同时，加快推进环境污染治理的市场化进程，环保行业未来发展机遇期。未来公司将加大水务、土壤修复、矿山生态修复、固废处理等领域的关注，更好地抓住市场发展机遇，完善公司产业链，进一步提高公司在生态环保领域的业务开拓能力和核心竞争力。

### （三）2020年经营工作计划

2020年公司将继续注重人才育成及经营管理团队建设，积极发展公司非轮胎环保橡胶制品业务，保持园林绿化业务的稳步增长，开拓优质项目市场，探索新的业务模式，积极改善园林绿化业务现金流情况，实现公司持续、快速、稳定发展。2020年将重点做好以下工作：

1、继续整合非轮胎环保橡胶制品行业资源，实现高端主流客户的业务突破；针对乘用车、商用车、工程机械及国际市场主流客户，推动业务进一步拓展。公司汽车零部件板块新工厂已经全面建成，现代化工厂的布局理念获得客户高度认可，2020年将以客户为中心，以产品为核心，提升美晨汽车零部件“软实力”，首先拓展新客户、新产品，积极推进新项目落地，促进销售目标的顺利实现。搭建全面质量管理体系，提升产品管控水平，增强公司产品核心竞争力。其次，通过流程再造、人才塑造，提升公司整体运营效率和改进创新能力，推动公司在新品开发、精益改善、质量零缺陷的水平。最后，深度挖掘潜力项目，在现有业务基础上探寻开发新的产品品系，提升公司抗风险能力，促进公司可持续发展。

2、公司在继续巩固现有市场业务领先优势基础上，利用公司较全施工资质及施工经验，持续推进园林绿化大项目订单。2020年，公司将围绕现有园林施工核心业务，在2019年签订优质项目的基础上，继续围绕现有园林施工核心业务，充分发挥研发、景观设计、文旅等方面的综合竞争优势，签订优质订单。同时，公司将根据业务发展需要，结合行业发展趋势，加大对生态修复领域等园林行业新兴细分领域的关注，寻找新的利润增长点，推动公司盈利能力的进一步提升加强人才育成及经营管理团队建设，实现公司可持续发展。

3、开展美晨文化建设。整合现有链条，建立符合企业当前以及今后一段时期的战略发展背景下的文化体系建设，为企业的发展奠定基础，保障实现公司各业务单元战略协同、管理协同、财务协同。

### （四）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、资金筹措及投入风险。随着公司战略转型规划的持续深入，公司持续推进非轮胎环保橡胶制品业务，将产品的市场领域拓展到乘用车及工程机械领域。同时公司向园林绿化等领域进行了投资，公司投入了大量资金在项目投入，管理、销售、研发等方面，同时公司前期PPP模式下的资本金出资，也给公司形成了较大的资金投入客观需求，使得业务规模的扩张能力在一定程度上有赖于资金的周转状况及融资能力，并可能使公司面临经营活动现金流量净额波动的风险及应收账款增加的风险。因此，公司如果不能及时筹措资金或资金投入方面管理不当，将可能影响公司相关业务开展，给公司经营带来风险。为规避资金筹措及管理风险，公司也制定了多项措施：一方面采用多种融资渠道解决资金的筹措，目前公司银行融资较为顺畅；公司也将通过更多的参与优质项目及与更多具有较强实力的社会资本方合作参与PPP项目的出资等方式，也同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目，有效缓解公司在这方面的压力和风险；其次，加强对应收账款回款周期的监管力度，以防回款逾期间造成相关的损失；最后，加强供应链管理不断提高库存周转率，减少资金占用。

2、管理风险。公司上市后，随着新业务的不断扩张及子公司的设立，对公司跨行业管理提出了更高的要求。公司采取了加强现有管理团队的培训、外派学习深造等措施，同时引入专业技术团队，搭建新的管理团队，提升公司内部管理体系建设和流程优化，以进一步降低管理风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东特别是中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	42,989,000.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	42,989,000.00
可分配利润（元）	575,935,986.86
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年公司实现归属于母公司的净利润 8,074.86 万元，按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，母公司提取 10%法定公积金 913.39 万元，2019 年实现可供股东分配的净利润 7,161.47 万元，其中母公司实现可供股东分配的净利润为 8,220.47 万元，母公司年初未分配利润 49,373.13 万元，截至 2019 年末母公司可供股东分配的利润为 57,593.6 万元。

公司历年来重视发放现金股利回报投资者，鉴于公司 2019 年度已累计回购公司股份 11,157,580 股，支付的总金额为 4,298.90 万元（含交易费用），占归属于母公司净利润 53.24%。现根据《公司章程》及相关规则的规定，拟定公司 2019 年

度利润分配及资本公积转增股本预案如下：

公司计划本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

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

1、2017年利润分配及资本公积转增股本情况：

公司以2017年末的总股本807,262,506股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），合计派发现金64,581,000.48元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增645,810,004股，转增后公司总股本将增加至 1,453,072,510 股。

2、2018年利润分配及资本公积转增股本情况：

公司2018年度未派发现金红利，未送红股，未以公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

3、2019年利润分配及资本公积转增股本情况：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	80,748,587.23	0.00%	42,989,000.00	53.24%	42,989,000.00	53.24%
2018年	0.00	372,065,120.86	0.00%		0.00%	0.00	0.00%
2017年	64,581,000.48	609,484,734.18	10.60%			64,581,000.48	10.60%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司 2019 年度已累计回购公司股份 11,157,580 股，支付的总金额为 4,298.90 万元（含交易费用），占归属于母公司净利润 53.24%。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，所以公司计划本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。</p>	<p>结合公司 2019 年的经营情况和未来经营发展需要，为满足公司日常经营资金需求、项目投入及其他对外投资需求；从公司长远发展、以股东利益出发等方面综合考虑，公司 2020 年需做好相应的资金储备，公司 2019 年度未分配利润累积结转至下一年度，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠保障，谋求公司及股东利益最大化。今后，公司将严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	郭柏峰;杭州晨德投资管理有限公司;潘胜阳;赛石集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"现就本次权益变动相关事项声明或承诺如下:</p> <p>一、关于减少及规范关联交易的承诺</p> <p>为了减少和规范关联交易,维护上市公司及中小股东的合法权益,本人/本公司承诺如下:</p> <p>1、本次非公开发行完成后,本人/本公司将根据相关法律、法规和规范性文件的规定,保证自身并将促使本人/本公司直接或间接控制的企业规范并减少与美晨科技及其控股子公司之间的关联交易。</p> <p>2、对于本人/本公司及本人/本公司直接或间接控</p>	2015年12月07日	长期	正常履行

		<p>制的企业与美晨科技之间无法避免或者确有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司及本人/本公司直接或间接控制的企业保证依法履行有关主动申报及信息披露程序和义务，并按照与独立第三方进行交易的交易价格与交易条件进行交易，保证不利用关联交易损害美晨科技及其他股东的利益。</p> <p>3、本人/本公司保证将按照法律、法规以及美晨科技的公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利；在需对涉及与本人/公司的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。</p> <p>4、本人/本公司若违反上述承诺，将承担因此而给美晨科技造</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>成的一切损失。</p> <p>5、本人/本公司同意以适当方式依法依规对本承诺函进行披露或其他方式使用。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免信息披露义务人及其关联方与美晨科技之间潜在的或可能发生的同业竞争，本人/本公司承诺如下：</p> <p>1、截至本声明及承诺函出具日，本人/本公司所控制的企业或经济组织没有从事与美晨科技存在实质性同业竞争的业务。</p> <p>2、本次非公开发行完成后，本人/本公司在今后的业务中，不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司的核心主营业务相同或相似的业务。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>3、本人/本公司承诺，如果违反上述声明与承诺并造成美晨科技造成经济损失的，将及时据实依法承担相应的一切经济赔偿责任。</p> <p>4、本人/本公司同意以适当方式依法依规对本承诺函进行披露或其他方式使用。</p> <p>三、关于信息披露义务人控股股东、实际控制人最近两年未发生变化的说明</p> <p>赛石集团有限公司成立于 2014 年 10 月，其控股股东、实际控制人为郭柏峰。赛石集团有限公司自设立以来其控股股东、实际控制人未发生变更。</p> <p>杭州晨德投资管理有限公司成立于 2014 年 12 月，其控股股东、实际控制人为潘胜阳。杭</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>州晨德投资管理有限公司自设立以来其控股股东、实际控制人未发生变更。</p> <p>四、信息披露</p> <p>义务人关于认购资金来源的说明</p> <p>赛石集团有限公司认购美晨科技本次非公开发行股票的认购资金来源于本人（郭柏峰）合法拥有和取得或自筹的资金，最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，也不存在认购资金直接或间接来源于上市公司的情形。</p> <p>杭州晨德投资管理有限公司认购美晨科技本次非公开发行股票的认购资金来源于本人（潘胜阳）合法拥有和取得或自筹的资金，最终出资不包含任何杠杆融资结构化</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>设计产品，也不存在认购资金直接或间接来源于上市公司的情形。</p> <p>五、信息披露义务人关于不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定情形的说明</p> <p>截至本承诺函出具日，本人/本公司不存在负有数额较大债务，到期未清偿且处于持续状态的情形；</p> <p>截至本承诺函出具日，本人/本公司在最近 5 年内未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，不存在被立案调查的情况，也不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁事项；</p> <p>截至本承诺函出具日，本人/本公司最近 3 年内没有证券市场不良诚信记录的情形。</p> <p>综上，截至本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>承诺函出具日,本人/本公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的“不得收购上市公司”的情形。</p> <p>六、信息披露义务人关于在未来 12 个月内继续增持上市公司股份或者处置其已拥有权益计划的说明</p> <p>截至本承诺函出具日,本人(郭柏峰)所持美晨科技 69,794,690 股股份均为有限售条件股份,在未来 12 个月内均不满足解禁条件。在未来 12 个月内,本人将严格遵守相关股份限售安排,并不排除在未来 12 个月内继续增加其在上市公司中拥有权益股份的可能。</p> <p>截至本承诺函出具日,本人(潘胜阳)所持美晨科技 4,983,580</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股股份中， 1,274,060 股 股份为无限 售条件股份， 3,709,520 股 股份为有限 售条件股份。 在未来 12 个 月内，上述信 息披露义务 人将严格遵 守相关股份 限售安排，并 不排除在未 来 12 个月 内继续增加 其在上市公 司中拥有权 益股份的可 能。</p> <p>截至本承诺 函出具日，本 公司（赛石集 团有限公司） 所持美晨科 技 76,750 股 股份为无限 售条件股份， 本公司在本 次非公开发 行中认购的 美晨科技股 份自该等股 份上市之日 起 36 个月 内不得转 让。</p> <p>截至本承诺 函出具日，本 公司（杭州晨 德投资管理 有限公司）本 次权益变动 前并未持有 美晨科技股 份，本公司在</p>			
--	--	---	--	--	--

			本次非公开发行中认购的美晨科技股份自该等股份上市之日起 36 个月内不得转让。 "			
	李晓楠;张磊	其他承诺	2018 年 09 月 05 日, 山东美晨生态环境股份有限公司(以下简称“公司”、“美晨生态”)原控股股东、实际控制人张磊先生与潍坊市城市建设发展投资集团有限公司(以下简称“潍坊城投”)签署了《关于山东美晨生态环境股份有限公司股份转让(暨战略合作)之协议》, 张磊先生以协议转让的方式将其持有的美晨生态股票无限售流通股 145,307,251 股(占公司总股本的 10%, 占公司回购后总股本的 10.07%)转让给潍坊城投, 每股转让价格为人民币	2019 年 06 月 28 日	2020-06-27	正常履行

		<p>6.201 元; 2018 年 11 月 07 日, 公司原控股股东、实际控制人张磊先生及其一致行动人李晓楠女士与潍坊城投、诸城市经济开发投资公司 (以下简称“诸城投资”) 签署了《关于山东美晨生态环境股份有限公司之附生效条件的股份转让协议》, 协议约定潍坊城投联合诸城投资通过协议转让方式, 收购美晨生态</p> <p>244,926,428 股的股份 (占公司总股本的 16.86%, 占公司回购后总股本的 16.97%), 每股转让价格为人民币 5.1 元。张磊先生及其一致行动人李晓楠女士承诺其所持有的剩余股份自前述两次交易完成且其中较晚完成之</p>			
--	--	---	--	--	--



			日起锁定一年。			
资产重组时所作承诺	李晓楠;张磊	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"一、张磊、李晓楠已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、张磊、李晓楠承诺，在作为美晨科技的实际控制人期间，不会从事对美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会对美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>2、张磊、李晓楠承诺，在作为美晨科技的实际控制人期间，凡张磊、李晓楠或张磊、李晓</p>	2014年05月10日	2019年6月27日	已履行完毕

		<p>楠所控股的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织生产经营构成竞争的业务，张磊、李晓楠会将该等商业机会让与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>3、若违反上述承诺，将通过美晨科技及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者及或美晨科技、赛石集团造成损失的，应依法进行赔偿；在依法履行承诺前，美晨科技暂停向承诺人进行分红。”</p> <p>二、张磊、李晓楠已出具</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、张磊、李晓楠在作为美晨科技实际控制人期间，张磊、李晓楠及其所控制的其他企业、经济组织今后原则上不与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织发生关联交易；如果在今后的经营活动中必须发生不可避免的关联交易，张磊、李晓楠及其所控制的其他企业、经济组织将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、美晨科技的公司章程和有关规定履行有关程序及披露等义务，并按照正常的商业条件进行。</p> <p>2、张磊、李晓楠保证将</p>			
--	--	---	--	--	--

			按照法律、法规以及美晨科技的公司章程等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及与张磊、李晓楠的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。 3、如违反上述承诺，将通过美晨科技及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者及或美晨科技造成损失的，应依法进行赔偿；在依法履行承诺前，美晨科技暂停向承诺人进行分红。” "			
	郭柏峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"一、本次交易完成后,为避免和规范与美晨科技、赛石园林可能产生的同业竞争,交易对方之郭柏峰（本次交易前赛石集团之实际控制人）出具了永久不可撤销的《郭柏峰关	2014年05月10日	长期	正常履行

		<p>于避免和规范同业竞争的承诺函》，承诺：</p> <p>“（一）、截至本承诺函出具之日，承诺人（指郭柏峰）所控制的企业或经济组织没有从事与赛石园林存在实质性同业竞争的业务。</p> <p>（二）、本次重组完成后，承诺人在作为美晨科技的股东期间，将根据优先保证美晨科技及其赛石园林利益最大化的原则依法依规处置可能涉及的同业竞争事宜：</p> <p>1、凡承诺人所控制的其他企业或经济组织有任何与美晨科技及赛石园林业务相同或类似的商业机会，应优先让与美晨科技或赛石园林以保证美晨科技及或赛石园林的利益最大</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>化，并协助美晨科技或赛石园林最终获得该等商业机会。</p> <p>2、因美晨科技及或赛石园林的业务拓展可能导致的承诺人所控制的企业与美晨科技或赛石园林形成同业竞争，承诺人承诺将通过以下方式避免同业竞争：</p> <p>（1）停止或终止相关的竞争业务；</p> <p>（2）将具有竞争关系的业务依法转让给美晨科技或赛石园林；（3）将具有竞争关系的业务依法转让给其他无关联关系的独立第三方；（4）其他在保证美晨科技或赛石园林利益最大化的前提下的合法处置方式。</p> <p>3、承诺人承诺，如果违反上述声明与承诺并造成美晨科技、赛</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>石园林造成经济损失的,承诺方将及时据实依法承担相应的一切经济赔偿责任。”</p> <p>二、为减少和规范将来可能存在的关联交易,郭柏峰出具了永久不可撤销的《郭柏峰关于减少和规范关联交易的承诺函》,承诺:</p> <p>“1、本次重组完成后,在作为美晨科技股东期间,本承诺人承诺并保证:本承诺人及其所控制的企业或其他经济组织今后原则上不与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织发生关联交易;如果在今后的经营活动中发生确有必要且不可避免的关联交易,本承诺人及其所控制的其他企业、经济</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>组织将促使此等交易严格按照国家有关法律法 规、美晨科技的公司章程和有关规定履行有关主动申报及信息披露程序和义务，并按照正常的商业条件进行。</p> <p>2、本承诺人保证将按照法律、法规以及美晨科技的公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利；在需对涉及与本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。</p> <p>3、本承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给美晨科技、赛石园林造成的一切损失。”</p> <p>三、交易对方已就本次交易不构成关联交易及相关事项出具了《关于山东美晨科技股份有限公司重大资产重组项目不构</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>成关联交易的承诺》，承诺如下：                  “1、根据深圳证券交易所的规则及相关法律法规，本次重大资产重组中的出售方与美晨科技及其股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系；                  2、若上述承诺不实，给美晨科技投资人带来损失的，出售方将依法承担连带赔偿责任。”</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>蒋新科;李瑞龙;刘燕国;邱建军;孙佩祝;孙淑芹;肖泮文;薛方明;尤加健;张广世;张磊;赵季勇;赵术英</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。间接持有发行人股份的富美投资各股东承诺：“自山东美晨科技股份公</p>	<p>2011年06月29日</p>	<p>2019年10月17日</p>	<p>履行完毕</p>

		<p>司（以下简称“股份公司”）</p> <p>股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。</p> <p>同时，在本人担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入股份公司的股份，买入后六个月内不再卖出股份公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份；在申报离任半年后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占</p>			
--	--	---	--	--	--

			本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。”			
	郑召伟	股份限售承诺	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。同时，在本人担任股份公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入股份公司的股份，买入后六个月内不再卖出股份公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份；在申报离任半年后的十二月内通过证券	2011 年 06 月 29 日	长期	正常履行

			交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	徐海芹	股份增持承诺	自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。	2018 年 12 月 28 日	2019-06-28	已履行完毕
	李荣华;张磊	股份增持承诺	自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。	2018 年 12 月 17 日	2019-06-17	已履行完毕
	郑召伟	股份增持承诺	自增持计划实施完毕之日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。	2018 年 11 月 14 日	2019-05-14	已履行完毕
	张磊	股份增持承诺	公司控股股东、实际控制人张磊先生承诺：在本次	2018 年 07 月 23 日	2019-01-23	已履行完毕

			增持期间及增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。			
	张磊	其他承诺	张磊先生承诺，按照本倡议的相关内部细则，凡于2018年02月27日至2018年03月26日期间净买入的美晨生态股票，且连续持有12个月以上并在职的员工，若因在前述时间期间增持美晨生态股票并在特定期间内减持造成的损失，张磊先生将以个人资金予以补偿；若有股票增值收益则归员工个人所有。	2018年02月27日	2019-04-26	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

##### （1）重要会计政策变更

##### ①新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

##### A 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

##### 合并报表：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	124,670,077.81	-99,592,926.64	25,077,151.17
应收款项融资		99,592,926.64	99,592,926.64
可供出售金融资产	63,014,353.18	-63,014,353.18	
其他权益工具		63,014,353.18	63,014,353.18

##### 母公司报表：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	35,022,484.12	-34,621,654.52	400,829.60
应收款项融资		34,621,654.52	34,621,654.52
可供出售金融资产	37,264,353.18	-37,264,353.18	
其他权益工具		37,264,353.18	37,264,353.18

B 2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则		
	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项	124,670,077.81	应收票据	摊余成本	25,077,151.17
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	99,592,926.64
可供出售金融资产	可供出售金融资产	63,014,353.18	其他权益工具	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	63,014,353.18

C 2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按修订前金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2019年1月1日
应收账款	118,842,236.04	-	-	118,842,236.04
其他应收款	33,932,051.15	-	-	33,932,051.15

### ②非货币性资产交换准则

公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定进行会计处理。企业对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整；企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。

### ③债务重组准则

本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定进行会计处理。企业对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整；企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。

## (2) 财务报表列报方式变更

根据《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）要求，将“应收票据及应收账款”项目分拆至“应收票据”和“应收账款”，将“应付票据及应付账款”项目分拆至“应付票据”和“应付账款”，公司相应追溯调整了比较数据。

## (3) 重要会计估计变更

2019年12月25日，公司召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于会计政策、会计估计变更的议案》。根据财政部新修订的金融工具相关准则中，将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。为真实、客观

的反映公司的实际经营状况及评估资产损失风险，公司对各类应收账款客户情况进行了认真分析，结合公司的实际情况，并参考同行业应收款项坏账准备计提标准，调整公司坏账准备会计估计。本次会计估计变更自第四届董事会第十六次会议审议通过之日起执行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见第十二节“财务报告”中“八、合并范围的变更”

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	190
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	李景伟 谢家龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。考虑到大信所的审计工作团队相关人员已经连续多年为公司提供年度审计服务，为保证上市公司的审计独立性，也为了更好地适应公司未来业务发展的需要，经公司审慎研究，聘任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度审计机构，聘期一年，具体审计费用由股东大会授权经营层，根据公司实际业务和市场行情等因素并参照有关标准与审计机构协商确定。

公司已就更换会计师事务所的事项与大信所进行了事先沟通，大信所知悉本事项并确认无异议。公司董事会对大信所多年来为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用



## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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

2018年01月11日，公司第一期员工持股计划已通过大宗交易及二级市场购买的方式累计买入公司股票22,828,950股，成交均价约为人民币8.62元/股（除权后单价），买入股票数量占公司总股本的2.83%。公司第一期员工持股计划已完成股票购买。

2019年05月29日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于公司第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至2019年11月04日，公司第一期员工持股计划所持有的41,092,110股公司股份已全部出售完毕，具体内容详见公司于2019年11月4日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司第一期员工持股计划股份出售完毕暨计划终止的公告》。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

				原则		(万 元)	额的比例	度(万 元)	额度	方式	交易市 价		
赛石集团 有限公司	持股 5%以上 股东控 制的企 业	提供劳 务	工程施 工	市场价	市场价	2,644	1.50%	15,317. 86	否	按完工 进度	--		
赛石集团 有限公司	持股 5%以上 股东控 制的企 业	接受劳 务	养护费 等	市场价	市场价	19.28			是	按完工 进度	--		
德宏华江 房地产开发 有限公司	原公司 联营企 业, 现 持股 5%以上 股东控 制的企 业之下 属公司	提供劳 务	工程施 工	市场价	市场价	451.27	0.20%	2,490.3 1	否	按完工 进度	--		
浙江绿城 环境工程 咨询管理 有限公司	公司联 营企业	提供劳 务	设计费 等	市场价	市场价	89.31	12.38%	109.96	否	按完工 进度	--		
虹越花卉 股份有限 公司	持股 5%以上 股东参 股公司	购买商 品	苗木等	市场价	市场价	2,004.1	1.50%	2,500	否	按验收 进度	--		
合计				--	--	5,207.9 6	--	20,418. 13	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
赛石集团	持股 5% 以上股东控制的企业	股权出售	赛石集团受让公司控股下属公司德宏华江投资有限公司 40% 股权	根据大信会计师事务所出具的《审计报告》(大信审字[2019]第 28-00114 号)和中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》(文号:中联评报字[2019]第 954 号), 双方协商定价	53,112.71	56,541.06	26,200	现金	-4,795.15	2019 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				影响较小							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司提请董事会审议确认并同意公司之全资子公司杭州赛石园林集团有限公司与华潍（天津）商业保理有限公司开展的应收账款保理业务，保理融资金额为人民币1.5亿元，保理融资期限为一年（保理业务手续完成、融资款发放之日起计算）。

交易标的：赛石园林施工项目：诸城三河湿地公园项目及城区道路绿化项目设计施工以及诸城南湖市民公园建设项目设计施工总承包合同形成的合计32,622万元应收账款债权。

2、为满足山东美晨生态环境股份有限公司近期流动资金需求，提高融资效率，公司提请董事会审议确认并同意控股股东潍坊市城市建设发展投资集团有限公司向公司提供借款1.8亿元人民币，借款年利率为7%，用于归还到期贷款及补充流动资金，授权董事长在上述额度内于2019年8月31日之前签署具体借款协议。

3、为满足山东美晨生态环境股份有限公司及其全资子公司山东美晨工业集团有限公司流动资金需求，提高融资效率，公司提请董事会审议确认并同意控股股东潍坊市城市建设发展投资集团有限公司分别向公司、美晨工业集团提供借款2.5亿元和1亿元人民币，借款年利率均为7.5%，用于归还到期贷款及补充流动资金。上述借款根据公司实际资金需求，可在额度内滚动使用，借款期限不超过一年，并授权法定代表人在上述额度内签署具体借款协议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于同意全资子公司与华潍（天津）商业保理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的公告	2019年01月22日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于同意并确认控股股东向公司提供融资借款暨关联交易的公告	2019年07月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于同意并确认控股股东向公司及全资子公司提供融资借款暨关联交易的公告	2019年12月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东美晨工业集团有 限公司	2018年04 月16日	18,000	2018年04月20 日	15,750	连带责任保 证	6年	否	否
山东美晨工业集团有 限公司	2019年04 月26日	1,500	2019年09月05 日	1,000	连带责任保 证	1年	否	否
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	3,000	2019年07月04 日	3,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	5,000	2019年11月15 日	5,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	3,000	2019年04月26 日	3,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	10,000	2019年07月15 日	5,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	11,000	2019年09月06 日	4,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	11,000	2019年09月17 日	7,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	3,500	2019年04月11 日	3,000	连带责任保 证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有 限公司	2019年04 月26日	4,500	2019年09月09 日	4,500	连带责任保 证	2年	否	是

杭州赛石园林集团有限公司	2019年04月26日	5,000	2019年08月27日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2019年04月26日	2,000	2019年01月24日	2,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2019年04月26日	9,500	2019年12月30日	4,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2019年04月26日	15,000	2019年01月19日	15,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2017年05月16日	10,000	2017年03月24日	1,752.35	连带责任保证	3年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2017年05月16日	3,500	2017年07月07日	1,004.01	连带责任保证	3年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2017年05月16日	20,000	2017年11月30日	1,056.12	连带责任保证	3年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2018年04月16日	4,000	2018年04月27日	1,105.01	连带责任保证	2年	否	是
杭州赛石园林集团有限公司	2018年04月16日	10,000	2018年11月30日	5,459.94	连带责任保证	2年	否	是
杭州市园林工程有限公司	2019年04月26日	10,800	2019年05月30日	9,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州市园林工程有限公司	2019年04月26日	7,000	2019年08月16日	7,000	连带责任保证	2年	否	是
杭州市园林工程有限公司	2019年04月26日	5,000	2019年11月14日	2,000	连带责任保证	2年	否	是
泾源县泾华旅游运营管理有限公司	2017年05月16日	10,000	2018年02月13日	5,264.01	连带责任保证	3年	否	是
杭州临安赛石花朝园艺有限公司	2016年04月15日	2,500	2017年04月10日	282.4	连带责任保证	3年	否	是
无锡赛石容器苗木有限公司	2016年04月15日	1,782	2017年04月10日	201.39	连带责任保证	3年	否	是
山东中和园艺有限公司	2016年04月15日	6,318	2017年04月10日	201.39	连带责任保证	3年	否	是
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	2019年04月26日	17,830	2019年12月13日	10,000	连带责任保证	11年	否	是
法雅生态环境集团有限公司	2017年10月30日	3,000	2017年12月27日	2,700	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			405,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			103,630

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	189,730		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	124,788.99				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州临安赛石花朝园艺有限公司	2016年04月15日	2,500	2017年04月10日	282.4	连带责任保证	3年	否	是
无锡赛石容器苗木有限公司	2016年04月15日	1,782	2017年04月10日	201.39	连带责任保证	3年	否	是
山东中和园艺有限公司	2016年04月15日	6,318	2017年04月10日	713.76	连带责任保证	3年	否	是
杭州市园林工程有限公司	2019年04月26日	10,800	2019年05月30日	9,000	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	31,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	10,800				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	21,400		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	10,197.55				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	436,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	114,430				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	211,130		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	134,986.54				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				38.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
161,950	自有资金	101,250	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

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

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

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



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

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

5、2019年06月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，前述两次协议转让股份的过户登记手续已完成，过户日期为2019年06月27日。具体内容详见公司于2019年06月28日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号：2019-092）。

6、公司于2018年12月06日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于2018年12月27日召开公司2018年第四次临时股东大会以特别决议审议通过了上述议案。2019年01月21日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《修订〈关于回购股份预案〉的议案》，根据深圳证券交易所2019年01月11日颁布的《上市公司回购股份实施细则》对回购预案部分条款进行了修订。公司于2019年01月28日实施了首次回购。具体回购事项及进展详见公司于2018年12月07日、28日、2019年01月22日、01月29日、02月12日、03月04日、04月02日、05月07日、06月04日、07月02日、08月02日、09月02日、10月09日、11月04日、12月02日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

7、2019年12月27日，回购期届满，由于2018年下半年市场环境发生诸多变化，公司公开发行可转换公司债券发行条件不够成熟，发行工作未能如期完成，而2019年以来受宏观经济等因素影响，公司所面临的行业发展机遇、市场环境及具体融资环境较预期更为严峻，考虑到公司业务发展的实际经营需求，如将剩余的拟用于回购股份的资金用于应对未来复杂的经济形势以及前期项目的有序推进，更符合公司当前的实际情况。股份回购期届满，公司终止本次回购股份事项。具体情况详见公司于2019年12月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股份回购期届满暨终止回购公司股份的公告》（公告编号：2019-183）。

8、山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年10月15日、2018年11月02日分别召开的第四届董事会第四次会议、2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，根据市场环境和公司实际资金需求，公司拟以分期形式在中国境内面向合格投资者非公开发行规模为不超过人民币15亿元（含15亿元）的公司债券，其中绿色公司债券发行规模为不超过人民币7亿元（含7亿元），具体内容详见公司于2018年10月16日、11月02日发布在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。2019年4月29日，公司收到深圳证券交易所关于山东美晨生态环境股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券符合深交所转让条件的无异议函。

9、美晨生态于2019年10月24日完成山东美晨生态环境股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券（第一期）的发行。

## 十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	13,224,259	0.91%	0	0	0	701,013	701,013	13,925,272	0.96%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	13,224,259	0.91%				701,013	701,013	13,925,272	0.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	13,224,259	0.91%				701,013	701,013	13,925,272	0.96%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,439,848,251	99.09%				-701,013	-701,013	1,439,147,238	99.04%
1、人民币普通股	1,439,848,251	99.09%				-701,013	-701,013	1,439,147,238	99.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,453,072,510	100.00%					0	1,453,072,510	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、依据《证券法》、《公司法》的相关规定，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。2019年初公司董事、监事、高级管理人员的股份以2018年底的持股数为基数按照75%进行继续锁定，剩余25%的股份上市流通。

2、2019年7月份，徐海芹先生、孙淑芹女士辞去董事、财务总监职务，离任之日起6个月内，所持本公司股份全部锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

见“第五节第十八、其他重要事项的说明”

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年12月06日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于2018年12月27日召开公司2018年第四次临时股东大会以特别决议审议通过了上述议案。2019年01月21日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《修订〈关于回购股份预案〉的议案》，根据深圳证券交易所2019年01月11日颁布的《上市公司回购股份实施细则》对回购预案部分条款进行了修订。公司于2019年01月28日实施了首次回购。具体回购事项及进展详见公司于2018年12月07日、28日、2019年01月22日、01月29日、02月12日、03月04日、04月02日、05月07日、06月04日、07月02日、08月02日、09月02日、10月09日、11月04日、12月02日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2019年12月27日，回购期届满，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份11,157,580股，占公司总股本的0.77%，最高成交价为3.96元/股，最低成交价为3.30元/股，支付的总金额为4,298.90万元（含交易费用）。由于2018年下半年市场环境发生诸多变化，公司公开发行可转换公司债券发行条件不够成熟，发行工作未能如期完成，而2019年以来受宏观经济等因素影响，公司所面临的行业发展机遇、市场环境及具体融资环境较预期更为严峻，考虑到公司业务发展的实际经营需求，如将剩余的拟用于回购股份的资金用于应对未来复杂的经济形势以及前期项目的有序推进，更符合公司当前的实际情况。至2019年12月27日股份回购期届满，公司终止本次回购股份事项。具体情况详见公司于2019年12月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于股份回购期届满暨终止回购公司股份的公告》（公告编号：2019-183）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郑召伟	7,359,861	0	0	7,359,862	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的25%。
张磊（小）	1,875,000	0	0	1,875,000	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为

						其持有公司总股数的 25%。
李炜刚	10,125	0	0	10,125	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的 25%。
李荣华	1,876,235	0	0	1,876,235	董监高锁定股	任职期间，董监高每年解除限售的比例为其持有公司总股数的 25%。
孙淑芹	3,037	1,013	0	4,050	董监高锁定股	2019 年 7 月份辞去财务总监职务，离任之日起 6 个月内，所持本公司股份全部锁定；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。
徐海芹	2,100,000	700,000	0	2,800,000	董监高锁定股	2019 年 7 月份辞去董事职务，离任之日起 6 个月内，所持本公司股份全部锁定；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。
合计	13,224,258	701,013	0	13,925,272	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,100	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,031	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	国有法人	21.46%	311,802,306	311802306	0	311,802,306	质押	155,901,153
赛石集团有限公司	境内非国有法人	6.01%	87,348,238	-38109737	0	87,348,238	质押	82,310,000
诸城市经济开发投资公司	国有法人	5.40%	78,431,373	78431373	0	78,431,373		
张磊	境内自然人	4.12%	59,933,739	-335789502	0	59,933,739		
郭柏峰	境内自然人	2.45%	35,577,978	-43580119	0	35,577,978	质押	34,728,120
西藏信托有限公司—西藏信托—盛景 31 号单一资金信托	其他	1.98%	28,837,100	28837100	0	28,837,100		
西藏富美投资有限公司	境内非国有法人	1.60%	23,271,129	0	0	23,271,129		
阿拉山口市美晨股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.49%	21,694,095	36206895	0	21,694,095		
中国证券金融	其他	1.41%	20,540,210	20540210	0	20,540,210		

股份有限公司								
九泰基金—浦发银行—九泰基金—恒胜新动力分级 1 号资产管理计划	其他	1.14%	16,530,145	16530145	0	16,530,145		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	赛石集团有限公司、阿拉山口市美晨股权投资有限合伙企业因公司非公开发行股份成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中潍坊市城市建设发展投资集团有限公司、诸城市经济开发投资公司为一一致行动关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊，赛石集团有限公司实际控制人为郭柏峰。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	311,802,306	人民币普通股	311,802,306					
赛石集团有限公司	87,348,238	人民币普通股	87,348,238					
诸城市经济开发投资公司	78,431,373	人民币普通股	78,431,373					
张磊	59,933,739	人民币普通股	59,933,739					
郭柏峰	35,577,978	人民币普通股	35,577,978					
西藏信托有限公司—西藏信托—盛景 31 号单一资金信托	28,837,100	人民币普通股	28,837,100					
西藏富美投资有限公司	23,271,129	人民币普通股	23,271,129					
阿拉山口市美晨股权投资有限合伙企业	21,694,095	人民币普通股	21,694,095					
中国证券金融股份有限公司	20,540,210	人民币普通股	20,540,210					
九泰基金—浦发银行—九泰基金—恒胜新动力分级 1 号资产管理计划	16,530,145	人民币普通股	16,530,145					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中潍坊市城市建设发展投资集团有限公司、诸城市经济开发投资公司为一一致行动关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊，赛石集团有限公司实际控制人为郭柏峰。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无
---------------------------	---

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	马永军	2016 年 09 月 22 日	91370700MA3CH7UY48	国有资产投资及资本运营; 国有资产经营管理; 城市和农业基础设施开发建设; 土地整理及房地产开发; 物业管理; 房屋租赁等。(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)

控股股东报告期内变更

适用  不适用

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

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市国有资产监督管理委员会	--		--	--
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	--			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用





## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
窦茂功	董事、董事长	现任	男	49	2019年07月25日	2021年04月15日	0	0	0	0	0
庞安全	董事、财务总监	现任	男	40	2019年07月09日	2021年04月15日	0	0	0	0	0
姜永峰	董事	现任	男	31	2019年07月25日	2021年04月15日	0	0	0	0	0
郑召伟	董事	现任	男	41	2009年04月20日	2021年04月15日	9,813,149	0	0	0	9,813,149
李荣华	董事、总经理	现任	男	41	2014年10月17日	2021年04月15日	2,501,647	0	0	0	2,501,647
张磊（小）	董事	现任	男	38	2017年05月16日	2021年04月15日	2,500,000	0	0	0	2,500,000
徐海芹	董事	离任	男	37	2017年05月16日	2019年07月25日	2,800,000	0	0	0	2,800,000
成君	董事	离任	女	40	2018年04月16日	2019年07月25日	0	0	0	0	0
马景春	董事	离任	男	45	2016年07月05日	2019年07月25日	0	0	0	0	0
金建显	独立董事	现任	男	50	2014年10月17日	2020年10月16日	0	0	0	0	0
赵向阳	独立董事	现任	男	50	2015年	2021年	0	0	0	0	0

					04月02日	04月15日						
郭林	独立董事	现任	男	55	2015年04月02日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
陆迪	监事、监事会主席	现任	女	42	2019年07月25日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
张静	监事	现任	女	36	2015年04月02日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
甄冉	监事	离任	女	34	2015年04月02日	2019年07月25日	0	0	0	0	0	0
张淑珍	监事	现任	女	35	2015年11月11日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
孙淑芹	财务总监	离任	女	53	2016年07月05日	2019年07月09日	4,050	0	0	0	0	4,050
李炜刚	董事会秘书	现任	男	36	2013年10月22日	2021年04月15日	13,500	0	0	0	0	13,500
张兵	副总经理	现任	男	40	2018年04月16日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
罗旭	副总经理	现任	男	48	2018年04月16日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
邵高贤	副总经理	现任	男	55	2018年04月16日	2021年04月15日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	17,632,346	0	0	0	0	17,632,346

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑召伟	董事长	离任	2019年07月25日	工作变动

			日	
徐海芹	董事	离任	2019年07月25日	工作变动
成君	董事	离任	2019年07月25日	工作变动
马景春	董事	离任	2019年07月25日	工作变动
孙淑芹	财务总监	解聘	2019年07月09日	工作变动
甄冉	监事、监事会主席	离任	2019年07月25日	工作变动

### 三、任职情况

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

#### （一）董事

窦茂功，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任潍坊市城镇化建设投资管理有限公司董事兼总经理；潍坊鲁伟装饰工程有限公司董事长；山东弘易传媒控股股份有限公司董事；潍坊莲花山养老养生有限公司执行董事兼经理；潍坊新富华大酒店管理有限公司执行董事；潍坊新富华游乐园管理有限公司执行董事；华潍（天津）商业保理有限公司董事；潍坊市城投能源控股有限公司监事；潍坊城投信恒股权投资基金管理有限公司董事兼总经理；山东寿光果菜批发市场有限公司董事；2016年4月至今，任潍坊鲁伟实业有限公司董事长兼经理；2016年8月至今，任山东德诺生物科技有限公司董事；2016年9月至今，任潍坊市城市建设发展投资集团有限公司董事兼投资总监；2017年12月至今，任潍坊海格化工有限公司董事长兼总经理；2019年7月至今，任美晨生态董事长。

张磊（非原实际控制人），男，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2003年至2008年，历任海尔集团计算机事业部出纳、成本会计、财务经理；2008年至2014年，历任宝胜国际（控股）集团华东及华西大区财务总监；2014年9月至今，历任赛石园林董事、副董事长、执行总裁；2017年5月至2017年11月，任美晨生态董事；2017年11月至今，任美晨生态董事、副董事长。

郑召伟，男，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任诸城市造纸机械厂工艺技术员、销售公司业务代表、销售部部长、美晨汽车零部件总经理、美晨科技董事、总经理等。现任美晨生态董事、美晨工业执行董事兼总经理、西安中沃汽车零部件有限公司经理、陕西东铭车辆系统股份有限公司董事、美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司执行董事兼总经理、东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司董事长、山东晨德投资有限公司执行董事等。

李荣华，男，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA在读，园林高级工程师，注册建造师，杭州市建设工程评标专家，中国风景园林学会会员。2000年7月至2002年3月，任衢州盆景福利厂设计师；2002年4月至2004年7月，任浙江省园林工程有限公司项目经理；2004年7月至今，历任赛石园林总经理助理、副总经理、副总裁、常务副总裁、董事兼总裁；2014年10月至2017年11月，任美晨科技、美晨生态董事；2017年11月至今，任美晨生态董事兼总经理。

庞安全，男，1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。2003年8月至2016年6月就职于中国石油集团济柴动力总厂；2016年6月至2016年7月就职于山东世纪泰华集团有限公司；2016年7月至2019年7月就职于潍坊市城市建设发展投资集团有限公司。2019年7月至今，任美晨生态董事、财务总监。

姜永峰，男，1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年8月就职于美晨科技研发中心，历任技术工程师，项目经理，工厂厂长，现任美晨工业常务副总经理。2019年7月至今，任美晨生态董事。

金建显，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任北京隆安律师事务所执业律师、北京重光律师事务所合伙人律师等。现任北京大成律师事务所合伙人律师、北京世家得文化发展有限公司监事、美晨生态独立董事。

郭林，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士、德国洪堡学者。教育部仿生智能界面科学与技术

教育部重点实验室副主任、北航应用化学学科责任教授、中国化学会理事、中国颗粒学会理事、中国化工学会无机盐专业学科带头人。现任北京航空航天大学化学学院教授，美晨生态独立董事。

赵向阳，男，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师、中国注册会计师。曾任陕西中庆会计师事务所有限责任公司项目经理、高级经理，河南汉威电子股份有限公司独立董事，陕西正邦招标有限责任公司执行董事兼总经理。现任陕西中庆会计师事务所有限责任公司副主任会计师，西安龙之梦网络信息有限公司董事长、总经理，美晨生态独立董事。

(二) 监事

陆迪，女，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级审计师。2015年9月至今就职于诸城市审计局，现任诸城市审计局企业审计科科长。2019年7月至今，任美晨生态监事会主席。

张淑珍，女，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年8月就职于美晨汽车部件，现任美晨生态流体事业部总经理。2015年11月至今，任美晨科技、美晨生态监事。

张静，女，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任山东美晨生态环境股份有限公司监事、人力资源部经理。

(三) 高级管理人员

李荣华，请参见本节“三、任职情况”之“(一) 董事”。

庞安全，请参见本节“三、任职情况”之“(一) 董事”。

张兵，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任山东龙泽生态环境开发有限公司执行董事、总经理；2017年4月至今，任法雅生态董事；2018年4月至今，任美晨生态副总经理。

邵高贤，男，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年2月就职于赛石园林，历任副总经理、总裁助理、副总裁、执行总裁。2018年4月至今，任美晨生态副总经理。

罗旭，男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年至2012年就职于长江日报报业集团，历任《武汉晚报》社广告部业务员、经理、策划部主任（副科级），《武汉晚报》社策划部主任（正科级），长江日报报业集团《人物汇报》社总经理（副处级）；2013年至2017年调任汉口里控股有限公司（原武汉园发文化旅游控股有限公司）董事总经理（正处级待遇）；2017年至今任赛石园林执行总裁。2018年4月至今，任美晨生态副总经理。

李炜刚，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任美晨科技证券事务代表；2013年10月至今，任美晨科技、美晨生态董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
窦茂功	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	董事兼投资总监	2016年09月01日		是
郑召伟	山东晨德投资有限公司	执行董事	2014年12月24日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
窦茂功	潍坊鲁伟实业有限公司	董事长兼经理	2016年04月01日		否
窦茂功	山东德诺生物科技有限公司	董事	2016年08月01日		否

窦茂功	潍坊海格化工有限公司	董事长兼总经理	2017年12月01日		否
郑召伟	陕西东铭车辆系统股份有限公司	董事			否
张磊（小）	杭州晨德投资管理有限公司	监事			否
李荣华	浙江绿城环境工程咨询管理有限公司	监事			否
邵高贤	山东赛石商业地产有限公司	总经理			否
邵高贤	高唐县赛石现代渔业养殖有限公司	总经理			否
赵向阳	西安龙之梦网络信息有限公司	董事长兼总经理			否
赵向阳	汉威科技集团股份有限公司	过去12个月担任独立董事			否
金建显	北京世家得文化发展有限公司	监事			否
金建显	海南行之投资管理有限公司	监事			否
张静	陕西晨立克环境科技有限公司	监事			否
罗旭	湖北小林先生投资管理有限公司	董事			否
罗旭	浙江德晨旅游开发有限公司	董事、经理			否
金建显	北京大成律师事务所	合伙人律师			是
赵向阳	陕西中庆会计师事务所有限责任公司	副主任			是
郭林	北京航空航天大学化学学院	教授			是
郭林	镇江致达新材料科技有限公司	总经理			是
在其他单位任职情况的说明	以上任职情况皆为合并范围外企业相关任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；独立董事津贴依据股东大会决议支付。独立董事会务费据实报销。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司盈利水平及结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。2019年实际支付薪酬总计467.81万元（包括已离任董事、副总经理薪酬）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
窦茂功	董事、董事长	男	49	现任	0	是
庞安全	董事、财务总监	男	40	现任	15.99	否
姜永峰	董事	男	31	现任	43.63	否
郑召伟	董事	男	41	现任	61.22	否
李荣华	董事、总经理	男	41	现任	29.7	否
张磊（小）	董事	男	38	现任	23.44	否
徐海芹	董事	男	37	离任	25.57	否
成君	董事	女	40	离任	10.89	否
马景春	董事	男	45	离任	15.1	否
金建显	独立董事	男	50	现任	12	否
赵向阳	独立董事	男	50	现任	12	否
郭林	独立董事	男	55	现任	12	否
陆迪	监事、监事会主席	女	42	现任	0	否
张静	监事	女	36	现任	39.66	否
甄冉	监事	女	34	离任	18.46	否
张淑珍	监事	女	35	现任	27.28	否
孙淑芹	财务总监	女	53	离任	10.85	否
李炜刚	董事会秘书	男	36	现任	17.05	否
张兵	副总经理	男	40	现任	44.53	否
罗旭	副总经理	男	48	现任	24.48	否
邵高贤	副总经理	男	55	现任	23.96	否
合计	--	--	--	--	467.81	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	501
主要子公司在职员工的数量（人）	1,015
在职员工的数量合计（人）	2,555
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,555



母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,529
销售人员	99
技术人员	492
财务人员	99
行政人员	149
采购人员	34
其他人员	153
合计	2,555
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	668
大专	693
高中及以下	1,156
合计	2,555

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以“奖罚分明、公平公正”为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。公司以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，并且以岗位质量标准为基础坚持绩效导向和能力导向，给予绩优员工合理回报；公平、公正地对待所有员工，不存在差异化；同时致力于吸引和保留优秀的人才，提供具有竞争力的薪酬。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

为使公司员工的业务素质和技能满足公司发展战略和人力资源发展的需要，达到公司与员工共同发展的目的，公司每年会根据员工需求制定年度培训计划并实施。公司对员工的培训遵循适应性原则、系统性原则、多样化原则和效益性原则。员工培训要符合公司战略发展与组织能力提升，并注意前瞻性和系统性；员工培训是一个全员性的、全方位的、贯穿员工职业生涯始终的系统工程；开展员工培训工作要充分考虑受训对象的层次、类型，考虑培训内容和形式的多样性；员工培训是人、财、物投入的过程，是价值增值的过程，培训应该有产出和回报，应该有助于提升公司的整体绩效。培训使员工具备完成本职工作所必需的基础知识和迎接挑战所需的新知识，不断实现在岗员工岗位职责、操作规程和专业技能的培训，使其在充分掌握理论的基础上，能自由地应用、发挥、提高，不断实现价值观、人际关系学、社会学、心理学的培训，建立公司与员工之间的相互信任关系，使员工认同公司的企业文化，满足公司发展与员工自我实现的需要。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会、6次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

报告期初，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开10次董事会，均由董事长召集、召开。

#### 3、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开10次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的提名、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、工程运作系统，具备面向市场自主经营的能力，控股股东未曾直接或间接干涉

本公司的决策和日常经营活动，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.34%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	29.53%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.28%	2019 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	28.96%	2019 年 08 月 21 日	2019 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.08%	2019 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	33.23%	2019 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	33.23%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金建显	10	4	6	0	0	否	7
郭林	10	4	6	0	0	否	7
赵向阳	10	5	5	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》的有关规定，在2019年度工作中严格行使了其应尽职责，并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见。并积极参与公司的重大经营决策，全面关注公司的发展状况，利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了意见和建议，努力维护中小股东的利益，充分发挥了独立董事及各专门委员会的作用。报告期内未出现独立董事对相关事项提出异议的情况。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。报告期内共召开3次会议，对核查公司董事、高级管理人员薪酬、公司董监高2019年半年度、三季度薪酬情况以及制订公司董事兼财务总监年度薪酬标准事项进行了审议，并形成决议；

2、提名委员会：报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》履行职责，报告期内共召开2次会议，分别对关于提名第四届董事会非独立董事候选人、选举公司董事长事项以及对总经理提名的高级管理人员进行资格审查并进行了审议，并形成决议；

3、审计委员会：报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内共召开4次会议，分别对每季度募集资金实际存放与使用

情况、货币资金管理内部审计报告进行审议，并形成决议；

4、战略委员会：报告期内，战略委员会按照《董事会战略委员会实施细则》履行职责，公司董事会战略发展委员会认真研究国家宏观经济政策，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出了宝贵的意见，为公司的发展起到积极的作用。报告期内，战略与投资委员会召开了2次会议，分别对设立全资孙公司、关于向合并范围内下属公司提供借款的等事项进行了审议，并形成决议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制，实行月度、年度绩效考核，并与薪酬挂钩。报告期内，公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标，接受董事会的考评，公司董事会薪酬与考核委员会通过对高级管理人员的能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考评，根据考核结果决定薪资定级、岗位安排以及聘用与否。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2018年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.94%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.44%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：A、董事、监事和高级管理人员舞弊行为；B、关联交易总额超过股东会批准的交易额度的缺陷；C、外部审计发	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。A、违反法律、法规较严重；B、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；C、信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开

	<p>现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；D、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>谴责；D、内控评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。E、其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>1、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:错报≤利润总额的 5% ; 错报 ≤资产总额的 0.5%; 错报≤营业收入总额的 1%; 错报≤权益总额的 0.3% 。2、符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额的 10%≥错报 &gt; 利润总额的 5% ; 资产总额的 1%≥错报 &gt; 资产总额的 0.5% ; 营业收入额的 2%≥错报 &gt; 营业收入总额的 1% ; 权益总额的 0.5%≥错报 &gt; 权益总额的 0.3% 。3、符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:错报 &gt; 利润总额的 10%; 错报 &gt; 资产总额的 1%; 错报 &gt; 营业收入总额的 2%; 错报 &gt; 权益总额的 0.5%。</p>	<p>1、一般缺陷: 50 万元(含 50 万元)以下,受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响2、重要缺陷: 50 万元至 200 万元,受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响3、重大缺陷: 200 万元以上,披露造成负面影响</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
山东美晨科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）。	17 美晨 01	112558	2017 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 01 日	40,000	5.78%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
山东美晨生态环境股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券(第一期)	19 美晨 G1	114588	2019 年 10 月 23 日	2022 年 10 月 24 日	70,000	7.00%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至利息登记日收市时所持有的
公司债券上市或转让的交易场所	1、深圳证券交易所 2、深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。2、本次债券将以非公开方式向《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定条件的可以参与债券认购和转让的合格投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）发行，发行对象总计不超过二百人。						



报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>1、公司于 2019 年 7 月 30 日，发布了 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018 年付息公告，并于 2019 年 8 月 1 日，完成利息及手续费支付人民币 2312.1156 万元。</p> <p>2、报告期内未到付息兑日</p>
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>1、不适用</p> <p>2、发行人上调票面利率选择权：发行人将于 2021 年 9 月 10 日在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人未行使上调票面利率选择权，则本次债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>投资者回售选择权：发行人将于 2021 年 9 月 10 日在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于回售安排的公告（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。投资者有权选择在本次债券存续期内第 2 个计息年度付息日将其持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。本次债券存续期内第 2 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。</p> <p>报告期内未到行权日。</p>

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	1、东方花旗证券有限公司 2、渤海证券股份有限公司	办公地址	1、上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层 2、天津市南开区公园东路宁汇大厦 A 座 310	联系人	1、程欢、张琼雯 2、尹鲁晋	联系人电话	1、021-23153888 2、18649077963
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	1、联合信用评级有限公司 2、无		办公地址	1、天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508 2、不适用			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			1、不适用 2、不适用				

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>一、1、2016 年 10 月 12 日，公司召开第三届第十六次董事会，会议审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司本次发行公司债券具体方案的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次公司债券发行》的相关议案；2、2016 年 10 月 31 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司本次发行公司债券具体方案的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次公司债</p>
--------------------	---

	<p>券发行》的相关议案；3、截至报告期末，2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金 4 亿元，用于补充公司营运资金、偿还有息债务。</p> <p>二、1、2018 年 10 月 15 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行公司债券相关事宜的议案》，决定向深圳证券交易所申请发行不超过 15 亿元（含 15 亿元）的公司债券其中绿色公司债券发行规模不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元）。内容包括本次债券的发行规模、发行方式、配售安排、债券期限、债券利率、还本付息方式、募集资金用途、挂牌场所、担保安排、赎回条款或回售条款、偿债保障和决议有效期、董事会授权等事项。并将议案提交股东大会审议。</p> <p>2、2018 年 11 月 2 日，公司 2018 年度第三次临时股东大会审议通过了上述三项议案，明确了本次债券发行的相关事宜。</p> <p>3、山东美晨生态环境股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券(第一期)募集资金 5 亿元用于美晨生态下属公司生态园林建设项目的建设投资，其中乌苏市城市生态环境综合整治建设项目使用 1.4 亿元、衢州花彩小镇及通景道路建设工程使用 0.6 亿元、彬县东花西苗南北林建设项目使用 0.8 亿元、龙南县濂江北岸(石人)综合治理工程建设项目使用 1.4 亿元、大余丫山片区特色小镇建设项目使用 0.3 亿元、大余县工业园文化及生态提升项目使用 0.5 亿元，剩余约 2 亿元补充流动资金。</p> <p>截至报告期末已经按照募集说明书约定使用 4.4 亿元用于项目建设，偿还美晨生态及子公司有息债务 1.65 亿元，补充流动资金 0.29 亿元</p>
<p>年末余额（万元）</p>	<p>6,215.29</p>
<p>募集资金专项账户运作情况</p>	<p>一、2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金专项存储账户：兴业银行潍坊诸城支行，账号：377030100100051513，2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）债券募集资金净额已于 2017 年 08 月 02 日汇入公司指定的银行账户实行专户存储。截至报告期末，募集资金已全部使用完毕。</p> <p>二、山东美晨生态环境股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券(第一期)募集资金专项存储账户 5 个，其中：1、大连银行股份有限公司天津分行营业部，账号：113420000000243，监管 2 亿元资金，其中 1.4 亿元用于乌苏市城市生态环境综合整治建设项目,0.6 亿元用于衢州花彩小镇及通景道路建设工程项目，截至报告期末，该募集资金专户已使用 1.4 亿元，账户余额 0.6 亿元。</p> <p>2019 年 12 月 31 日计划从大连银行天津分行一般账户转出部分资金，由于本公司工作人员操作失误，误从大连银行天津分行 19 美晨 G1 募集资金监管账户（以下简称“大连银行监管户”）分 9 笔 50000 元共计 450000 元划款至我公司潍坊银行诸城支行一般账户（以下简称：“潍坊银行一般户”）。我公司发现问题后立刻进行整改，当天从潍坊银行一般户分 9 笔 50000 元共计 450000 元转回大连银行监管户；</p> <p>该账户存在资金从非募集资金专户划入并转出的情况，我公司发现问题后及时完成整改，未来将严格按照规范募集资金账户的使用杜绝类似情况的发生。</p> <p>2、潍坊银行股份有限公司诸城龙城支行，账号：802162301421034915，监管 1.96 亿元，全部用于补充流动资金，截至报告期末，该募集资金专户已使用 1.94 亿元，其中偿还美晨生态及子公司有息债务 1.65 亿元，补充流动资金 0.29 亿元，账户余</p>

	<p>额 0.02 亿元；</p> <p>3、青岛银行股份有限公司潍坊分行，账号 712010200156301，监管 1.5 亿元，其中龙南县濰江北岸（石人）综合治理工程建设项目使用 0.7 亿元，彬县东花西苗南北林建设项目使用 0.8 亿元，截至报告期末，该募集资金专户已使用 1.5 亿元，募集资金于 2019 年 11 月 27 日使用完毕。</p> <p>2019 年 11 月 28 日从非募集资金专户转入资金共计 7010 万元，当日购买大额存单 7000 万元；2019 年 11 月 29 日转入 1000 万元，2019 年 12 月 3 日转出共计 1005 万元；2019 年 12 月 10 日转入共计 3010 万元，当日购买大额存单 3000 万元，报告期末余额为 13.12 万元。</p> <p>该账户存在资金从非募集资金专户划入并转出的情况，目前我公司已经完成整改将多划入款项转出至非募集资金户，未来将严格按照规范募集资金账户的使用杜绝类似情况的发生。</p> <p>4、交通银行潍坊诸城支行，账号：377899991013000019789，监管 0.8 亿元，其中：大余丫山片区特色小镇建设项目使用 0.3 亿元、大余县工业园文化及生态提升项目使用 0.5 亿元，截至报告期末，该募集资金专户已使用 0.8 亿元，募集资金使用完毕，账户余额 1.37 万元；</p> <p>5、渤海银行股份有限公司烟台分行，账号：2001092082000252，监管 0.7 亿元，全部用于龙南县濰江北岸（石人）综合治理工程建设项目，截至报告期末，该募集资金专户已使用 0.7 亿元，募集资金使用完毕，账户余额 0.8 万元。</p>
<p>募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致</p>	<p>一、是</p> <p>二、是</p>

#### 四、绿色项目进度及绿色效益

##### 1、绿色项目进度

乌苏市城市生态环境综合整治建设项目总投资58087.48万元，截至报告期末已累计投入24261.48万元，完工比例为53.10%；衢州花彩小镇及通景道路建设工程总投资77938万元，截至报告期末已累计投入530.80万元，完工比例为2.63%；彬县东花西苗南北林建设项目总投资30000万元，截至报告期末已累计投入22551.55万元，完工比例为96.64%；龙南县濰江北岸（石人）综合治理工程建设项目总投资28932.49万元，截至报告期末已累计投入21935.28万元，完工比例为100%；大余丫山片区特色小镇建设项目总投资24,558.64万元，截至报告期末已累计投入13910.17万元，完工比例为80.85%；大余县工业园文化及生态提升项目，总投资10,799.82万元，截至报告期末已累计投入7963.93万元，完工比例为99.22%。

##### 2、绿色效益

根据联合赤道环境评价有限公司出具的《山东美晨生态环境股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券发行前独立评估认证报告》，募投项目环境效益主要体现在固定CO<sub>2</sub>、释放O<sub>2</sub>、降温、释水、吸收SO<sub>2</sub>以及抑尘，在项目正常运营的情况下，6个募投项目预计每年合计固定214968.58tCO<sub>2</sub>、释放155956.16tO<sub>2</sub>、蒸腾挥发或吸收5.7×10<sup>12</sup>kJ热量、吸收3777.41tSO<sub>2</sub>以及抑尘151998.38t。

#### 五、公司债券信息评级情况

一、1、联合信用评级有限公司2017年6月30日出具的《山东美晨科技股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（联合〔2017〕1134号），本公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。

2、联合信用评级有限公司2018年5月25日出具的《山东美晨生态环境股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》（联合

(2018) 566号)，本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA。

3、联合信用评级有限公司2019年6月21日出具的《山东美晨生态环境股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》（联合（2018）1405号），公司已于2019年6月26日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），本公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为AAA，与上一次评级结果一致，未发生变化。

二、本次债券未做评级

## 六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

山东美晨科技股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）：

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

### 一、增信机制

“17美晨01”通过保证担保的方式增信，由深圳市高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，债券持有人及债券受托管理人对担保事项予以持续监督。除保证担保外，为保证本期债券如期兑息兑付，发行人还设立了具体偿债计划以及相应保障措施。

### 二、偿债计划

#### （一）利息的支付

1、本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期公司债券的付息日为存续期内每年的8月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

2、本期债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

#### （二）本金的支付

1、本期债券到期一次还本。若投资者放弃回售选择权，则本期债券的本金兑付日为2022年8月1日；若投资者部分或全部行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为2020年8月1日，未回售部分债券的本金兑付日为2022年8月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

2、本期债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

### 三、偿债应急保障方案

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

### 四、偿债保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，本公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

#### （一）设立专门的偿付工作小组

发行人指定财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

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

#### （二）切实做到专款专用

发行人将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

#### （三）引入了债券受托管理人制度

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

发行人将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送发行人承诺履行情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。

#### （四）制定债券持有人会议规则

发行人已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息的按约偿付做出了合理的制度安排。

#### （五）严格的信息披露

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

#### （六）发行人承诺

根据公司2016年第四次临时股东大会决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

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

#### 四、保证人深圳市高新投集团有限公司基本情况

1、截至2019年12月31日，高新投集团资产负债率为32.49%，流动比率为6.98，速动比率6.98，总资产为3,193,578.17万元，归属于母公司所有者权益1,764,115.66万元，2019年1-12月净利润为115,294.19万元。高新投集团资产负债率较低，流动比率与速动比率较高，财务状况良好。

2、截至2019年12月31日，高新投集团对外提供担保本金余额为1909.24亿元（其中银行融资性担保额53.29亿元，保证担保额415.08亿元，固定收益类增信业务担保1440.86亿元）。

#### 山东美晨生态环境股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券(第一期)：

公司发行“19美晨G1”债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

##### 一、增信机制

“19美晨G1”通过保证担保的方式增信，由潍坊市城市建设发展投资集团有限公司（以下简称“潍坊城投”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券本金和利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用，债券持有人及债券受托管理人对担保事项予以持续监督。除保证担保外，为保证本期债券如期兑息兑付，发行人还设立了具体偿债计划以及相应保障措施。

##### 二、偿债计划

###### （一）债券本息的支付

- 1、本次债券的起息日2019年10月24日。
- 2、本次债券在存续期内每年付息一次。本次债券每年的付息日为2020年至2022年每年的10月24日。若投资者行使回售选择权，则本次债券回售部分的付息日为2020年至2021年每年的10月24日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息）。
- 3、本次债券到期一次还本、最后一期利息随本金一起支付。本次债券的本金兑付日为2022年10月24日。若投资者行使回售选择权，则本次债券回售部分的兑付日为2021年10月24日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息）。

4、本次债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项按照相关规定，由发行人在中国证监会、中证协或证券交易场所规定的媒体上披露的公告中加以说明。

5、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

#### （二）偿债资金来源

本次债券的偿债资金来源为发行人日常经营所得的自有资金、经营活动所产生的现金以及公司通过银行借款等其他渠道筹措的资金。

#### （三）偿债应急保障方案

公司注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。若出现现金流量不足的情况时，公司可通过流动资产变现补偿偿债资金。公司主营业务的发展，也将为公司营业收入、经营利润以及经营性现金流的增长奠定基础，为公司偿债能力提供保障。

### 三、偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

#### （一）制定《债券持有人会议规则》

公司按照公平、合理和有利于保护债券持有人利益的原则制定了《债券持有人会议规则》，约定了本次债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围，债券持有人会议召开的情形，债券持有人会议的召集、通知、决策机制和其他重要事项。

#### （二）设立偿债专户，用于兑息、兑付资金的归集和整理

公司设立偿债专户。通过对该账户的专项管理，提前准备债券利息和本金。以保证本期债券的还本付息。公司应确保在不迟于本期债券每个付息日的前三个工作日内，偿债专户的资金余额不少于应偿还本期债券的利息金额。公司应确保在不迟于本期债券本金每个兑付日的前三个工作日内，偿债专户的资金余额不少于当期应付债券本金与当期应付利息之和。用于兑付本金和最后一期利息金额的偿债资金自存入偿债专户之日起，在金额兑付本期债券本金和最后一期利息之前，不得挪作他用。

#### （三）充分发挥债券受托管理人的作用

本公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定，聘请了渤海证券股份有限公司担任本次债券的债券受托管理人，并与渤海证券签订了《债券受托管理协议》，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益，从制度上保障本次债券本金和利息的按时、足额偿付。

本公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料以及承诺履行情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。在本次债券存续期限内，渤海证券依照《债券受托管理协议》的约定维护本次债券持有人的利益。

#### （四）设立专门的偿付工作小组

公司将在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

#### （五）严格履行信息披露义务

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

#### （六）制定并严格执行资金管理计划

本期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强本公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理，并根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额的准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

#### （七）公司承诺

根据公司2018年第四届董事会第四次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议,在本次债券存续期间,如出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付本次公司债券的本息时,将至少采取如下措施:

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

## 七、报告期内债券持有人会议的召开情况

- 一、报告期内,公司未召开债券持有人会议。
- 二、报告期内,公司未召开债券持有人会议。

## 八、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

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

## 九、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	40,372.13	68,792.82	-41.31%
流动比率	160.12%	149.24%	10.88%
资产负债率	64.75%	60.28%	4.47%
速动比率	55.49%	41.79%	13.70%
EBITDA 全部债务比	9.71%	22.31%	-12.60%
利息保障倍数	1.62	3.33	-51.35%
现金利息保障倍数	1.5	1.1	36.36%
EBITDA 利息保障倍数	1.92	3.59	-46.52%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、息税折旧摊销前利润本报告期内较去年同期下降41.31%，主要报告期内利润总额下降所致；

- 2、利息保障倍数本报告期内较去年同期下降51.35%，主要报告期内利润总额下降，以及利息支出较上年同期增加所致；
- 3、现金利息保障倍数本报告期内较去年同期上升36.36%，主要报告期内经营活动现金流量净额较上年同期增加所致；
- 4、EBITDA 利息保障倍数本报告期内较去年同期下降46.52%，主要报告期内利润总额下降，以及利息支出较上年同期增加所致。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行授信总额度176,330万元，已使用155,643万元，剩余授信额度20,687万元。2019 年度公司共偿还银行贷款219,082.05万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

二、山东美晨生态环境股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券(第一期)募集资金5亿元用于美晨生态下属公司生态园林建设项目的建设投资，其中乌苏市城市生态环境综合整治建设项目使用1.4亿元、衢州花彩小镇及通景道路建设工程使用0.6亿元、彬县东花西苗南北林建设项目使用0.8亿元、龙南县濂江北岸（石人）综合治理工程建设项目使用1.4亿元、大余丫山片区特色小镇建设项目使用0.3亿元、大余县工业园文化及生态提升项目使用0.5亿元，剩余约2亿元补充流动资金。报告期末，公司严格履行募集说明书的相关约定和承诺，不存在对投资者利益造成重大影响的事项。

## 十三、报告期内发生的重大事项

公司截至2019年10月31日累计新增借款超过上年末净资产的20%，根据《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》等相关规定，公司就2019年10月31日累计新增借款情况已于2019年11月05日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否



## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 16 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2020）第 110008 号
注册会计师姓名	谢家龙、李景伟

审计报告正文

### 审计报告

京永审字（2020）第xxxxx号

山东美晨生态环境股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和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，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于贵公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）建造合同收入确认

建造合同收入确认	
请参阅“财务报表附注三、24、收入”所述的会计政策及“财务报表附注五、44、营业收入和营业成本”。	
关键审计事项	审计应对
截至2019年12月31日，贵公司合并营业收入为295,462.32万元，其中园林工程施工收入176,211.42万元，占公司合并营业收入的59.64%，存货	（1）了解并测试贵公司建造合同核算和合同收入与合同预计总成本的确定和变更的政策、程序、方法和相关内部控制；

<p>中已完工未结算金额531,094.58万元，占资产总额的50.23%，金额及比例均较为重大。</p> <p>贵公司园林工程施工业务按照《企业会计准则第15号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。根据完工百分比法确认的收入需要管理层在初始对合同总收入和合同预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及及管理层的重大会计估计，因此我们将建造合同确认事项列为关键审计事项。</p>	<p>(2) 选取建造合同样本，检查管理层合同收入和合同预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；</p> <p>(3) 对年末未完工合同项目进行现场勘察和截止性测试，检查已发生成本归集是否及时、准确；</p> <p>(4) 根据工程合同、项目完成进度及验收情况，检查工程结算及应收账款的确认，并通过向客户询证结算情况，确认工程结算是否及时、准确；</p> <p>(5) 重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，同时向客户询证已完工程量，验证完工百分比及确认当期合同收入的准确性；</p> <p>(6) 抽取部分重大的工程项目进行函证，并对部分工程项目进行现场走访，向甲方获取与工程项目相关的资料；</p> <p>(7) 对重大合同的毛利率进行分析性复核程序；</p> <p>(8) 检查存货的列报是否准确。</p>
--	---

(二) 商誉减值

商誉减值	
请参阅“财务报表附注三、20、商誉”所述的会计政策及“财务报表附注五、18、商誉”。	
关键审计事项	审计应对
<p>截至2019年12月31日，贵公司合并资产负债表商誉账面价值为51,944.43万元，其中商誉减值准备金额为2,183.00万元，对财务报表整体具有重要性。</p> <p>如合并财务报表附注三、20、商誉中所述，公司合并形成的商誉，应当在每年年度终了进行减值测试。在测试时，管理层通过预计被分摊商誉的资产组及资产组组合的未来现金流量现值估计可收回金额，并将可收回金额与资产组及资产组组合（含有分摊商誉）的账面价值进行比较，已确定是否出现减值。</p> <p>由于评估过程中固有的复杂性以及在评估变动因素和假设时需要管理层的主观判断，而在考虑这些变动因素和假设时可能存在管理层偏向，因此，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价商誉减值测试相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性；</p> <p>(2) 结合各资产组的业务和以往的经营情况以及行业的了解，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估假设、关键参数的选择、收入增长率及现金流折现率等的合理性，评价其是否按照公司与商誉减值测试相关的会计政策执行；</p> <p>(3) 了解并评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和独立性，复核评估师的工作和相关参数的引用；</p> <p>(4) 重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额，并将商誉减值测试相关资产组的可收回金额与该资产组(含商誉)的可辨认净资产的账面价值进行比较，判断是否需要计提商誉减值准备。</p>

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、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。

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。

(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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

(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) 就集团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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李景伟  
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：谢家龙

二〇二〇年四月十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨生态环境股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,150,534,019.36	723,722,382.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,655,550.56	124,670,077.81
应收账款	1,150,992,039.02	998,178,956.87
应收款项融资	134,529,791.33	
预付款项	13,252,863.32	15,082,854.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	261,595,678.89	147,043,749.90
其中：应收利息	1,639,684.91	1,600,702.79
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,645,688,847.04	4,933,197,564.65
合同资产		
持有待售资产		17,367,898.61
一年内到期的非流动资产	80,038,463.52	72,040,942.94
其他流动资产	191,746,508.33	88,173,212.48

流动资产合计	8,640,033,761.37	7,119,477,640.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		63,014,353.18
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	6,832,252.48	52,233,857.00
长期股权投资	49,755,455.89	286,599,324.64
其他权益工具投资	57,750,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,750,616.67	43,942,363.43
固定资产	678,644,781.02	347,569,234.32
在建工程	345,657,802.15	508,917,719.32
生产性生物资产		
公益性生物资产	7,715,013.18	7,715,013.18
油气资产		
使用权资产		
无形资产	138,976,804.98	90,754,217.65
开发支出		
商誉	519,444,339.47	538,706,637.76
长期待摊费用	14,061,020.88	2,544,764.91
递延所得税资产	39,092,457.36	36,578,951.73
其他非流动资产	37,664,374.79	143,708,611.73
非流动资产合计	1,933,344,918.87	2,122,285,048.85
资产总计	10,573,378,680.24	9,241,762,689.01
流动负债：		
短期借款	1,350,320,000.00	1,142,896,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	1,139,877,286.91	904,162,842.55
应付账款	2,243,506,210.27	2,005,375,343.61
预收款项	24,493,121.15	4,203,204.44
合同负债		
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	72,612,601.29	71,980,943.27
应交税费	20,289,989.67	18,332,652.08
其他应付款	198,261,387.46	157,323,766.68
其中：应付利息	26,381,484.89	12,114,964.26
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	225,828,103.53	414,792,845.41
其他流动负债	120,661,625.26	51,401,118.88
流动负债合计	5,395,850,325.54	4,770,468,716.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	231,534,767.36	172,796,973.67
应付债券	1,088,621,418.82	397,014,376.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,124,403.60	157,461,554.37
长期应付职工薪酬		
预计负债	38,411,519.70	31,220,362.96
递延收益	7,027,858.14	9,829,448.22
递延所得税负债	50,020,729.57	28,566,042.61
其他非流动负债	17,410,780.14	3,233,303.35
非流动负债合计	1,450,151,477.33	800,122,061.20
负债合计	6,846,001,802.87	5,570,590,778.12

所有者权益：		
股本	1,453,072,510.00	1,453,072,510.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,429,253.68	292,429,253.68
减：库存股	42,989,038.10	
其他综合收益	-7,407,029.46	-164,766.60
专项储备		
盈余公积	86,642,112.07	77,508,254.14
一般风险准备		
未分配利润	1,758,736,108.03	1,687,121,378.73
归属于母公司所有者权益合计	3,540,483,916.22	3,509,966,629.95
少数股东权益	186,892,961.15	161,205,280.94
所有者权益合计	3,727,376,877.37	3,671,171,910.89
负债和所有者权益总计	10,573,378,680.24	9,241,762,689.01

法定代表人：窦茂功

主管会计工作负责人：庞安全

会计机构负责人：王艳丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	892,222,637.88	472,298,462.71
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,533,577.68	35,022,484.12
应收账款	553,747,770.78	417,133,783.82
应收款项融资	35,291,514.72	
预付款项	1,673,149.88	5,411,724.51
其他应收款	1,596,231,219.30	1,511,435,213.48
其中：应收利息	8,835,865.11	4,776,522.24
应收股利		

存货	62,639,749.08	70,722,774.35
合同资产		
持有待售资产		17,367,898.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,420,899.61	1,761,006.29
流动资产合计	3,148,760,518.93	2,531,153,347.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		37,264,353.18
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,804,250,106.10	1,373,256,791.18
其他权益工具投资	30,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,948,638.18	11,629,773.69
固定资产	124,539,848.25	130,875,769.18
在建工程	360,653.50	10,564,534.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,815,201.43	9,476,323.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,761,006.29	
递延所得税资产	21,645,850.17	21,713,386.77
其他非流动资产	3,343,590.32	1,575,558.43
非流动资产合计	2,009,664,894.24	1,596,356,489.58
资产总计	5,158,425,413.17	4,127,509,837.47
流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	359,396,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		



衍生金融负债		
应付票据	1,160,997,915.18	864,968,420.50
应付账款	63,598,225.53	80,981,587.72
预收款项	4,532.73	509,612.86
合同负债		
应付职工薪酬	7,362,711.34	11,474,501.44
应交税费	3,234,720.52	9,247,916.85
其他应付款	24,653,293.57	12,288,258.35
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,629,851,398.87	1,338,866,297.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,088,621,418.82	397,014,376.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	67,042,127.75	59,738,585.62
递延收益	7,027,858.14	8,601,378.06
递延所得税负债	2,456,074.97	947,853.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,165,147,479.68	466,302,193.18
负债合计	2,794,998,878.55	1,805,168,490.90
所有者权益：		
股本	1,453,072,510.00	1,453,072,510.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,029,316.97	298,029,316.97

减：库存股	42,989,038.10	
其他综合收益	-7,264,353.18	
专项储备		
盈余公积	86,642,112.07	77,508,254.14
未分配利润	575,935,986.86	493,731,265.46
所有者权益合计	2,363,426,534.62	2,322,341,346.57
负债和所有者权益总计	5,158,425,413.17	4,127,509,837.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,954,623,175.52	3,490,543,477.26
其中：营业收入	2,954,623,175.52	3,490,543,477.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,871,504,121.97	3,135,611,870.54
其中：营业成本	2,143,890,498.29	2,386,907,971.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,786,195.09	19,507,696.64
销售费用	162,422,776.04	170,807,705.51
管理费用	195,403,095.89	200,441,375.72
研发费用	147,187,226.43	170,085,241.91
财务费用	207,814,330.23	187,861,879.57
其中：利息费用	206,065,641.71	184,476,644.72
利息收入	8,005,377.32	5,766,620.05
加：其他收益	8,951,357.26	11,233,059.04

投资收益（损失以“-”号填列）	26,889,001.58	73,778,397.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,448,150.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,446,315.68	-60,466,985.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,670,271.75	67,657,672.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,735,218.44	447,133,749.85
加：营业外收入	5,195,599.68	3,596,785.04
减：营业外支出	3,735,719.31	4,663,897.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,195,098.81	446,066,637.44
减：所得税费用	49,282,453.95	66,965,830.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,912,644.86	379,100,807.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,912,644.86	379,100,807.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,748,587.23	372,065,120.86
2.少数股东损益	164,057.63	7,035,686.31
六、其他综合收益的税后净额	-7,236,740.28	-81,024.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,242,262.86	-64,819.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,264,353.18	
1.重新计量设定受益计划变		

动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-7,264,353.18	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	22,090.32	-64,819.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	22,090.32	-64,819.85
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,522.58	-16,204.96
七、综合收益总额	73,675,904.58	379,019,782.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,506,324.37	372,000,301.01
归属于少数股东的综合收益总额	169,580.21	7,019,481.35
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.26
(二) 稀释每股收益	0.06	0.26

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

法定代表人：窦茂功

主管会计工作负责人：庞安全

会计机构负责人：王艳丽

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	512,058,011.48	674,747,324.07
减：营业成本	426,669,707.69	451,442,058.16
税金及附加	3,807,793.45	7,302,360.91
销售费用	23,962,947.79	34,916,244.20
管理费用	22,998,248.88	35,716,472.73
研发费用	36,672,686.82	35,285,046.91
财务费用	-31,278,089.90	-20,607,132.92
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,570,241.76	2,785,674.82
投资收益（损失以“-”号填列）	31,857.39	5,267,760.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,762,896.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,406,213.58	-9,919,941.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,001,659.44	68,256,012.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,185,158.19	197,081,780.62
加：营业外收入	434,594.55	900,017.73
减：营业外支出	334,521.70	186,192.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,285,231.04	197,795,606.05
减：所得税费用	13,946,651.71	25,252,326.94

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,338,579.33	172,543,279.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	91,338,579.33	172,543,279.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-7,264,353.18	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,264,353.18	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-7,264,353.18	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	84,074,226.15	172,543,279.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,135,713,275.60	2,205,680,590.22
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,119,360.92	4,521,074.38
收到其他与经营活动有关的现金	586,111,564.17	539,021,732.16
经营活动现金流入小计	2,737,944,200.69	2,749,223,396.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,698,832,179.22	1,765,286,112.22
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	311,672,353.71	274,802,384.49
支付的各项税费	117,932,057.23	241,317,871.01
支付其他与经营活动有关的现金	546,755,684.49	590,323,761.65
经营活动现金流出小计	2,675,192,274.65	2,871,730,129.37

经营活动产生的现金流量净额	62,751,926.04	-122,506,732.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	185,273,800.00	217,337,189.89
取得投资收益收到的现金	37,500.00	14,649,733.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,317,640.97	85,825,149.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	958,301.59	
收到其他与投资活动有关的现金		4,396,258.75
投资活动现金流入小计	284,587,242.56	322,208,331.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,988,237.62	207,107,513.29
投资支付的现金	270,735,048.62	477,398,022.39
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		399,621.70
支付其他与投资活动有关的现金	500,000.00	1,982,761.35
投资活动现金流出小计	361,223,286.24	686,887,918.73
投资活动产生的现金流量净额	-76,636,043.68	-364,679,587.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,926,200.00	
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	3,387,725,000.00	1,905,396,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	276,148,408.94	612,536,726.16
筹资活动现金流入小计	3,686,799,608.94	2,517,932,726.16
偿还债务支付的现金	2,749,982,428.96	1,789,101,253.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	173,689,056.69	210,450,530.79
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	649,238,939.04	320,200,815.58
筹资活动现金流出小计	3,572,910,424.69	2,319,752,599.60
筹资活动产生的现金流量净额	113,889,184.25	198,180,126.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-170,882.23	-19,954.04



五、现金及现金等价物净增加额	99,834,184.38	-289,026,147.46
加：期初现金及现金等价物余额	219,387,781.85	508,413,929.31
六、期末现金及现金等价物余额	319,221,966.23	219,387,781.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	612,654,156.32	1,006,174,506.27
收到的税费返还	3,887,517.71	
收到其他与经营活动有关的现金	9,467,640.38	315,407,751.35
经营活动现金流入小计	626,009,314.41	1,321,582,257.62
购买商品、接受劳务支付的现金	473,607,949.41	191,491,657.91
支付给职工以及为职工支付的现金	64,786,740.70	65,168,930.48
支付的各项税费	48,924,337.93	83,611,710.17
支付其他与经营活动有关的现金	21,297,265.33	708,013,616.66
经营活动现金流出小计	608,616,293.37	1,048,285,915.22
经营活动产生的现金流量净额	17,393,021.04	273,296,342.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	659,213,800.00	387,400,000.00
取得投资收益收到的现金	646,285.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,983,932.95	84,974,973.22
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	97,222,402.28	205,339,740.55
投资活动现金流入小计	855,066,420.27	677,714,713.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,238,528.95	15,482,920.71
投资支付的现金	1,178,842,722.19	897,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		134,264,232.62
投资活动现金流出小计	1,186,081,251.14	1,047,247,153.33

投资活动产生的现金流量净额	-331,014,830.87	-369,532,439.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,605,800,000.00	409,396,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,226,019,155.54	
筹资活动现金流入小计	2,831,819,155.54	409,396,000.00
偿还债务支付的现金	899,396,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,285,384.21	102,611,312.17
支付其他与筹资活动有关的现金	1,484,112,417.10	3,018,867.94
筹资活动现金流出小计	2,434,793,801.31	322,630,180.11
筹资活动产生的现金流量净额	397,025,354.23	86,765,819.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17.79	8,591.18
五、现金及现金等价物净增加额	83,403,562.19	-9,461,686.09
加：期初现金及现金等价物余额	10,554,271.77	20,015,957.86
六、期末现金及现金等价物余额	93,957,833.96	10,554,271.77

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,453,072,510.00				292,429,253.68		-164,766.60		77,508,254.14		1,687,121,378.73		3,509,966,629.95	161,205,280.94	3,671,171,910.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合															

并															
其他															
二、本年期初余额	1,453,072,510.00				292,429,253.68		-164,766.60		77,508,254.14		1,687,121,378.73		3,509,966.62	161,205,280.94	3,671,171,910.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					42,989,038.10		-7,242,262.86		9,133,857.93		71,614,729.30		30,517,286.27	25,687,680.21	56,204,966.48
(一)综合收益总额							-7,242,262.86				80,748,587.23		73,506,324.37	164,057.63	73,670,382.00
(二)所有者投入和减少资本					42,989,038.10								-42,989,038.10	25,523,622.58	-17,465,415.52
1.所有者投入的普通股														25,518,100.00	25,518,100.00
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					42,989,038.10								-42,989,038.10	5,522.58	-42,983,515.52
(三)利润分配									9,133,857.93		-9,133,857.93				
1.提取盈余公积									9,133,857.93		-9,133,857.93				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,453,072,510.00				292,429,253.68	42,989,038.10	-7,407,029.46		86,642,112.07		1,758,736,108.03		3,540,483,916.22	186,892,961.15	3,727,376,877.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	807,262,506.00				938,515,027.32		-64,819.85		60,253,926.23		1,396,891,586.26		3,202,858,225.96	153,402,939.74	3,356,261,165.70	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	807,262,506.00			938,515,027.32		-64,819.85		60,253,926.23		1,396,891,586.26		3,202,858,225.96	153,402,939.74	3,356,261,165.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	645,810,004.00			-646,085,773.64		-99,946.75		17,254,327.91		290,229,792.47		307,108,403.99	7,802,341.20	314,910,745.19
（一）综合收益总额						-99,946.75				372,065,120.86		371,965,174.11	7,010,699.62	378,975,873.73
（二）所有者投入和减少资本				-275,769.64								-275,769.64	791,641.58	515,871.94
1. 所有者投入的普通股													791,641.58	791,641.58
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-275,769.64								-275,769.64		-275,769.64
（三）利润分配								17,254,327.91		-81,835,328.39		-64,581,000.48		-64,581,000.48
1. 提取盈余公积								17,254,327.91		-17,254,327.91				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-64,581,000.48		-64,581,000.48		-64,581,000.48
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	645,810,004.00			-645,810,004.00										
1. 资本公积转	645,810,004.00			-645,810,004.00										

增资本（或股本）	10,004.00				10,004.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,453,072,510.00				292,429,253.68		-164,766.60		77,508,254.14		1,687,121,378.73		3,509,966.629.95	161,205,280.94	3,671,171,910.89

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,453,072,510.00				298,029,316.97				77,508,254.14	493,731,265.46		2,322,341,346.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,453,072,510.00				298,029,316.97				77,508,254.14	493,731,265.46		2,322,341,346.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					42,989,038.10	-7,264,353.18		9,133,857.93	82,204,721.40			41,085,188.05
（一）综合收益总额						-7,264,353.18			91,338,579.33			84,074,226.15
（二）所有者投入和减少资本					42,989,038.10							-42,989,038.10
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					42,989,038.10							-42,989,038.10
（三）利润分配								9,133,857.93	-9,133,857.93			
1. 提取盈余公积								9,133,857.93	-9,133,857.93			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,453,072,510.00				298,029,316.97	42,989,038.10	-7,264,353.18		86,642,112.07	575,935,986.86		2,363,426,534.62

上期金额

单位：元

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



2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								17,254,327.91	-81,835,328.39			-64,581,000.48
1. 提取盈余公积								17,254,327.91	-17,254,327.91			
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,581,000.48			-64,581,000.48
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	645,810,004.00											-645,810,004.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	645,810,004.00											-645,810,004.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,453,072,510.00					298,029,316.97		77,508,254.14	493,731,265.46			2,322,341,346.57

### 三、公司基本情况

#### 1.公司概况

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“美晨生态”或“公司”）前身为山东美晨汽车零部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。

2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车零部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903号文件核准，首次向社会公众发行人民币普通股（股票代码300237）1,430万股，每股面值1元，于2011年6月29日在深圳证券交易所创业板上市交易。

2014年9月1日，公司向郭柏峰等七名对象合计发行18,219,677股股份并以非公开方式发行9,523,809股股份募集配套资金用于购买赛石园林100%股权。

2017年12月1日，经第四次临时股东大会审议通过，山东美晨科技股份有限公司变更为山东美晨生态环境股份有限公司。2017年12月6日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91370000768718095E。

2019年，潍坊市城市建设发展投资集团有限公司（以下简称“潍坊城投”）和诸城市经济开发投资公司（以下简称“诸城投资”）作为一致行动人收购美晨生态原控股股东、实际控制人张磊先生及其一致行动人李晓楠女士股份。2019年3月28日，公司收到潍坊市国有资产监督管理委员会出具的《关于同意出资收购山东美晨生态环境股份有限公司股份的批复》（潍国资发〔2019〕17号）、《关于同意出资受让山东美晨生态环境股份有限公司股份的批复》（潍国资发〔2019〕20号）。2019年06月24日，公司收到诸城市国有资产运营中心出具的《关于同意诸城市经济开发投资公司收购山东美晨生态环境股份有限公司部分股份的决定》（诸国资〔2019〕3号）。

公司法定代表人：窦茂功。

统一社会信用代码：91370000768718095E。

现公司注册资本为人民币：1,453,072,510.00元。

住所：山东省潍坊市诸城市密州东路12001号。

#### 2.业务性质及主要经营活动

公司现主要从事橡胶非轮胎与园林绿化业务。橡胶非轮胎制品目前主要应用于商用车及乘用车领域；园林绿化业务主要为园林古建筑工程、市政公用工程、生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让。

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

#### 3.财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月16日经公司第四届董事会第十九次会议审议并批准报出。

公司2019年度合并范围包括：全资子公司杭州赛石园林集团有限公司（以下简称“赛石园林”）、山东美晨工业集团有限公司（以下简称“美晨工业”）、山东津美生物科技有限公司（以

下简称“津美生物”)，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“五”具体项目。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

**确定企业合并成本：**企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值

的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资

本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1)、合营安排的分类

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

### (2)、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### (3)、合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生

时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用

风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法



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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### ③金融资产信用损失的确定方法

对应收票据、长期应收款等金融资产，本公司于每一期末进行核查，如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，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票据和应收款项等，则本公司将对该金融资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。具体组合划分为：

**A: 应收票据确定组合的依据如下:**

应收票据组合1: 商业承兑汇票

应收票据组合2: 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

商业承兑汇票本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5
1-2年 (含2年)	10
2-3年 (含3年)	15
3-4年 (含4年)	30
4-5年 (含5年)	50
5年以上	100

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认, 后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的, 公司应按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

**B应收账款、其他应收款确定的组合依据如下:**

**a信用风险特征组合的确定依据**

项 目	确定组合的依据
组合1 (账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础, 考虑前瞻性信息, 确定损失准备
组合2 (信用风险极低金融资产组合)	根据预期信用损失测算, 信用风险极低的金融资产
组合3 (内部关联方组合)	内部关联方的应收款项
组合4 (保证金类组合)	日常经常活动中应收取的投标保证金

**b按组合方式实施信用风险评估时, 根据金融资产组合结构及类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 以预计存续期基础计量其预期信用损失, 确认金融资产的损失准备。**

**不同组合计量损失准备的计提方法:**

项 目	计提方法
组合1 (账龄组合)	预计存续期
组合2 (信用风险极低金融资产组合)	预计存续期

组合3（内部关联方组合）	预计存续期
组合4（保证金类组合）	预计存续期

### c各组合预期信用损失率的确定

#### 组合1（账龄组合）：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	15	15
3-4年（含4年）	30	30
4-5年（含5年）	50	50
5年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（内部关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资、周转材料、

工程施工、工程结算、设计成本、开发成本、消耗性生物资产（绿化苗木）等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并对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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于已售存货，应当将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也应当予以结转。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品、包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于

发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“重要会计政策和会计估计”中的“长期资产减值”。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。（1）固定资产的分类本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、工具器具等。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.6%7
工具器具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	8-10	5.00%	9.50%-11.88%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与

自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

### 1、生物资产的分类

本公司的生物资产为苗木类资产，全部为消耗性生物资产。

### 2、生物资产的计价方法

本公司生物资产按成本进行初始计量。

### 3、生物资产的后续计量

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

乔木类：

乔木A类郁闭度确定为0.545、0.578

株行距约300CM\*300CM，胸径8-10CM，冠径约250CM时，

郁闭度： $3.14*125*125/(300*300)=0.545$

株行距约350CM\*350CM，胸径8-10CM，冠径约300CM时，

郁闭度： $3.14*150*150/(350*350)=0.578$

乔木B类郁闭度确定为0.601

株行距约400CM\*400CM，胸径10-15CM，冠径约350CM时，

郁闭度： $3.14*175*175/(400*400)=0.601$

大灌木类：

大灌木A类郁闭度确定为0.601

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

郁闭度： $3.14*175*175/(400*400)=0.601$

大灌木B类郁闭度确定为0.723

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

郁闭度： $3.14*240*240/(500*500)=0.723$

灌木类：

灌木类：郁闭度确定为0.502

株行距约150CM\*150CM，冠径约120CM时，

郁闭度： $3.14*60*60/(150*150)=0.502$

地被类：

地被类：郁闭度确定为0.785

株行距约50CM\*50CM，冠径约50CM时，

郁闭度： $3.14*25*25/(50*50)=0.785$

#### 4、生物资产出库的计价方法

消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

#### 5、生物资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 28、公益性生物资产

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



## 29、油气资产

## 30、使用权资产

## 31、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权年限
管理软件	10	预计通常使用年限
专利技术	10	预计通常使用年限
商标权	10	预计通常使用年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 32、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### 33、长期资产减值

当存在下列迹象的，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) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 34、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。

### 35、合同负债

### 36、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 37、租赁负债

### 38、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 39、股份支付

### 40、优先股、永续债等其他金融工具

### 41、收入

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

#### (1) 销售商品

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

依据上述确认标准，公司内销商品销售收入确认程序为：

公司依据客户生产计划及第三方物流库存编制发货通知单，经审批后由物流部依据发货通知单向各市场第三方物流库发货；第三方物流库依据客户上线系统发布的信息负责产品配送，客户接收产品并出具收货凭证；财务部门依据客户确认的收货凭证、合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认商品销售收入。

公司外销商品收入确认原则及时点：货物已完成出口报关且取得报关单，以报关单出口日期做为收入确认时点。

#### (2) 提供劳务

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

公司设计业务划分为以下三个阶段：

A、方案设计及扩初设计阶段、B、施工图纸阶段、C、施工现场配合阶段。

##### 1) 设计收入确认标准

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

结算时，结算金额与合同金额之间的差额计入结算当期。

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

#### 2) 设计收入具体确认时点

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同收入

##### ①建造合同类型

公司签订的建造合同类型属于固定造价合同。

##### ②核算方法

公司按照建造合同准则的相关规定，有关核算流程如下：

##### ①完工进度的确定

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

##### ②完工百分比法的运用

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

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

#### (5) BT业务

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

如公司提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与合同毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”；回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款-回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

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

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

#### (6) PPP业务

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

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

公司 BOT 的会计核算方法为：

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

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

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

## 42、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益）（2017年1月1日前计入营业外收入，与企业日常活动相关的自2017年1月1日起计入其他收益），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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益（2017年1月1日前计入营业外收入，与企业日常活动相关的自2017年1月1日起计入其他收益）或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（2017年1月1日前计入营业外收入，与企业日常活动相关的自2017年1月1日起计入其他收益）或冲减相关成本。

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

## 43、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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，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。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 44、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值

之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 45、其他重要的会计政策和会计估计

##### 公允价值计量

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者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 46、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照	第四届董事会第十六次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见	



新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。		
公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定进行会计处理。企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整；企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。	第四届董事会第十六次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见	
本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定进行会计处理。企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整；企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。	第四届董事会第十六次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见	
根据《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）要求，将“应收票据及应收账款”项目分拆至“应收票据”和“应收账款”，将“应付票据及应付账款”项目分拆至“应付票据”和“应付账款”，公司相应追溯调整了比较数据。	第四届董事会第十六次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见	

①新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

A 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

合并报表：

项目	资产负债表
----	-------

	2018年12月31日	新工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	124,670,077.81	-99,592,926.64	25,077,151.17
应收款项融资		99,592,926.64	99,592,926.64
可供出售金融资产	63,014,353.18	-63,014,353.18	
其他权益工具			63,014,353.18

母公司报表：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	35,022,484.12	-34,621,654.52	400,829.60
应收款项融资		34,621,654.52	34,621,654.52
可供出售金融资产	37,264,353.18	-37,264,353.18	
其他权益工具		37,264,353.18	37,264,353.18

B 2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则		
	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项	124,670,077.81	应收票据	摊余成本	25,077,151.17
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	99,592,926.64
可供出售金融资产	可供出售金融资产	63,014,353.18	其他权益工具	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	63,014,353.18

C 2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按修订前金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则计提的损失准备 2019年1月1日
应收账款	118,842,236.04	-	-	118,842,236.04
其他应收款	33,932,051.15	-	-	33,932,051.15

## ②非货币性资产交换准则

公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定进行会计处理。企业对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整；企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。

## ③债务重组准则

本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定进行会计处理。企业对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整；企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。此项会计政策变更未对财务报表产生重大影响。

## (2) 财务报表列报方式变更

根据《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）要求，将“应收票据及应收账款”项目分拆至“应收票据”和“应收账款”，将“应付票据及应付账款”项目分拆至“应付票据”和“应付账款”，公司相应追溯调整了比较数据。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	723,722,382.86	723,722,382.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	124,670,077.81	25,077,151.17	-99,592,926.64
应收账款	998,178,956.87	998,178,956.87	
应收款项融资		99,592,926.64	99,592,926.64
预付款项	15,082,854.04	15,082,854.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	147,043,749.90	147,043,749.90	
其中：应收利息	1,600,702.79	1,600,702.79	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	4,933,197,564.65	4,933,197,564.65	
合同资产			
持有待售资产	17,367,898.61	17,367,898.61	
一年内到期的非流动资产	72,040,942.94	72,040,942.94	
其他流动资产	88,173,212.48	88,173,212.48	
流动资产合计	7,119,477,640.16	7,119,477,640.16	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,014,353.18		-63,014,353.18
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	52,233,857.00	52,233,857.00	
长期股权投资	286,599,324.64	286,599,324.64	
其他权益工具投资		63,014,353.18	63,014,353.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,942,363.43	43,942,363.43	
固定资产	347,569,234.32	347,569,234.32	
在建工程	508,917,719.32	508,917,719.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,754,217.65	90,754,217.65	
开发支出			
商誉	538,706,637.76	538,706,637.76	
长期待摊费用	2,544,764.91	2,544,764.91	
递延所得税资产	36,578,951.73	36,578,951.73	
其他非流动资产	143,708,611.73	143,708,611.73	
非流动资产合计	2,122,285,048.85	2,122,285,048.85	
资产总计	9,241,762,689.01	9,241,762,689.01	
流动负债：			
短期借款	1,142,896,000.00	1,142,896,000.00	

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

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

## 调整情况说明

本次调整将 2018 年 12 月 31 日在可供出售金融资产列报的权益工具在 2019 年 1 月 1 日调整至其他权益工具投资科目，将 2018 年 12 月 31 日在应收票据列报的银行承兑汇票在 2019 年 1 月 1 日调整至应收款项融资科目。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	472,298,462.71	472,298,462.71	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

资产			
衍生金融资产			
应收票据	35,022,484.12	400,829.60	-34,621,654.52
应收账款	417,133,783.82	417,133,783.82	
应收款项融资		34,621,654.52	34,621,654.52
预付款项	5,411,724.51	5,411,724.51	
其他应收款	1,511,435,213.48	1,516,211,735.72	
其中：应收利息	4,776,522.24	4,776,522.24	
应收股利			
存货	70,722,774.35	70,722,774.35	
合同资产			
持有待售资产	17,367,898.61	17,367,898.61	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,761,006.29	1,761,006.29	
流动资产合计	2,531,153,347.89	2,531,153,347.89	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	37,264,353.18		-37,264,353.18
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,373,256,791.18	1,373,256,791.18	
其他权益工具投资		37,264,353.18	37,264,353.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,629,773.69	11,629,773.69	
固定资产	130,875,769.18	130,875,769.18	
在建工程	10,564,534.03	10,564,534.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,476,323.12	9,476,323.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	21,713,386.77	21,713,386.77	
其他非流动资产	1,575,558.43	1,575,558.43	
非流动资产合计	1,596,356,489.58	1,596,356,489.58	
资产总计	4,127,509,837.47	4,127,509,837.47	
流动负债：			
短期借款	359,396,000.00	359,396,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	864,968,420.50	864,968,420.50	
应付账款	80,981,587.72	80,981,587.72	
预收款项	509,612.86	509,612.86	
合同负债			
应付职工薪酬	11,474,501.44	11,474,501.44	
应交税费	9,247,916.85	9,247,916.85	
其他应付款	12,288,258.35	12,288,258.35	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,338,866,297.72	1,338,866,297.72	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	397,014,376.02	397,014,376.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	59,738,585.62	59,738,585.62	
递延收益	8,601,378.06	8,601,378.06	



递延所得税负债	947,853.48	947,853.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	466,302,193.18	466,302,193.18	
负债合计	1,805,168,490.90	1,805,168,490.90	
所有者权益：			
股本	1,453,072,510.00	1,453,072,510.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	298,029,316.97	298,029,316.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	77,508,254.14	77,508,254.14	
未分配利润	493,731,265.46	493,731,265.46	
所有者权益合计	2,322,341,346.57	2,322,341,346.57	
负债和所有者权益总计	4,127,509,837.47	4,127,509,837.47	

## 调整情况说明

本次调整将 2018 年 12 月 31 日在可供出售金融资产列报的权益工具在 2019 年 1 月 1 日调整至其他权益工具投资科目，将 2018 年 12 月 31 日在应收票据列报的银行承兑汇票在 2019 年 1 月 1 日调整至应收款项融资科目。

## (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 47、其他

## 六、税项

## 1、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税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	缴纳增值税和出口免抵增值税额	7%、5%
城市维护建设税	缴纳增值税和出口免抵增值税额	3%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
-------	--------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东美晨生态环境股份有限公司	15%
山东美晨工业集团有限公司	15%
山东津美生物科技有限公司	25%
美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司	25%
西安中沃汽车部件有限公司	25%
东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	15%
山东晨德农业科技有限公司	25%
杭州赛石园林集团有限公司	15%
杭州市园林工程有限公司	15%
山东中和园艺有限公司	免税
泾源县泾华旅游运营管理有限公司	25%
江西大余赛石生态旅游有限公司	25%
上犹赛石生态建设有限公司	15%
龙南赛石生态环境有限公司	25%
新疆赛石建设工程有限公司	25%
杭州园林景观设计有限公司	25%
杭州赛淘电子商务有限公司	25%
杭州赛石苗圃有限公司	免税
杭州赛石生态农业有限公司	免税
昌邑赛石容器花木有限公司	免税
杭州临安赛石花朝园艺有限公司	免税
无锡赛石容器苗木有限公司	免税
陕西沁园春生态环境有限公司	25%
江西石城旅游有限公司	25%
江西石城双石旅游置业有限公司	25%
江西双石温泉酒店有限公司	25%
江西双石花木有限公司	免税
江西双石物业管理有限公司	25%
法雅生态环境集团有限公司	15%
山东龙泽生态环境开发有限公司	25%
潍坊市弘丰农业科技发展有限公司	免税

五莲县法雅林业发展有限公司	25%
武汉绿沃园林绿化养护有限公司	25%
淮南市法雅旅游文化发展有限公司	25%
泾源县法雅文化旅游发展有限公司	25%
微山赛石置业有限公司	25%
绿苑园林设计有限公司	30%
衢州赛石田园发展有限公司	25%
崇义赛石生态建设有限公司	25%
乌苏赛石兴融园林建设有限公司	25%
彬县新润生态园林绿化有限公司	25%
齐河赛石园林绿化有限公司	免税
浙江智旅信息有限公司	25%
兴国赛石生态环境工程有限公司	25%
兴国赛石花圃酒店有限公司	25%
单县赛恒旅游开发有限公司	25%
菏泽赛石文化旅游有限公司	25%
黎城赛石美景建设有限公司	25%
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	25%
博兴赛石旅游开发有限公司	25%
滨州赛石园艺有限公司	免税
翼城赛石生态园林建设有限公司	25%
沂水县龙湾新区开发建设有限公司	25%
乌苏市赛石生态园艺有限公司	25%
紫阳赛石花圃酒店有限公司	25%

## 2、税收优惠

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

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

2018年11月30日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定赛石园林为高新技术企业，证书编号GR201833001306，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司赛石园林自2018年度起三年内享受15%的所得税优

惠税率。

2019年11月15日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司（简称“东风美晨”）为高新技术企业，证书编号GR201942000136，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，子公司东风美晨自2019年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

2019年12月4日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定子公司杭州市园林工程有限公司为高新技术企业，证书编号GR201933003404，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，孙公司杭州市园林工程有限公司自2019年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

2019年11月15日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定控股子公司法雅生态环境集团有限公司为高新技术企业，证书编号GR201942001452，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，法雅生态环境集团有限公司自2019年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

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

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税的规定，孙公司杭州赛石生态农业有限公司、杭州赛石苗圃有限公司、杭州临安赛石花朝园艺有限公司、无锡赛石容器苗木有限公司、昌邑赛石容器花木有限公司、齐河赛石园林绿化有限公司、滨州赛石园艺有限公司及山东中和园艺有限公司、江西双石花木有限公司、潍坊市弘丰农业科技发展有限公司报告期内销售自产农产品免征增值税。

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

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,636.72	33,861.10
银行存款	319,269,533.41	219,353,920.75
其他货币资金	831,232,849.23	504,334,601.01
合计	1,150,534,019.36	723,722,382.86
其中：存放在境外的款项总额	2,278,667.16	2,253,140.82

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,655,550.56	25,077,151.17
合计	11,655,550.56	25,077,151.17

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,269,000.59	100.00%	613,450.03	5.00%	11,655,550.56					
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的商业承兑汇票	12,269,000.59	100.00%	613,450.03	5.00%	11,655,550.56					
合计	12,269,000.59	100.00%	613,450.03	5.00%	11,655,550.56					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	9,016,887.87	
合计	9,016,887.87	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,274,611.89	1.13%	12,941,581.53	63.66%	5,333,030.36	1,261,028.90	0.11%	855,704.77	67.86%	405,324.13
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	18,274,611.89	1.13%	12,941,581.53	63.66%	5,333,030.36	1,261,028.90	0.11%	855,704.77	67.86%	405,324.13
按组合计提坏账准备的应收账款	1,284,112,906.60	98.87%	138,453,897.94	10.78%	1,145,659,008.66	1,115,760,164.01	99.89%	117,986,531.27	10.57%	997,773,632.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,284,112,906.60	98.87%	138,453,897.94	10.78%	1,145,659,008.66	1,115,760,164.01	99.89%	117,986,531.27	10.57%	997,773,632.74
合计	1,302,387,518.49	100.00%	151,395,479.47	11.62%	1,150,992,039.02	1,117,021,192.91	100.00%	118,842,236.04	10.57%	998,178,956.87

按单项计提坏账准备：12,941,581.53

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	1,793,765.18	1,076,259.11	60.00%	已停产
重庆幻速汽车配件有限	1,567,204.06	940,322.44	60.00%	已停产

公司				
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	385,976.08	231,585.65	60.00%	已停产
重庆比速汽车有限公司	7,577,251.35	4,546,350.81	60.00%	已停产
重庆比速云博动力科技有限公司	492,293.22	295,375.93	60.00%	已停产
重庆凯特动力科技有限公司	1,516,086.00	909,651.60	60.00%	已停产
丽水中驰置业发展有限公司	4,846,036.00	4,846,036.00	100.00%	涉及诉讼，预计收回可能性较小，全额计提坏账准备
浙江神仙居旅游集团有限公司	96,000.00	96,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提坏账
合计	18,274,611.89	12,941,581.53	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 138,453,897.94

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	1,284,112,906.60	138,453,897.94	10.78%
合计	1,284,112,906.60	138,453,897.94	--

确定该组合依据的说明:

按信用风险特征组合确定计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	836,419,534.73



1 至 2 年	327,624,264.41
2 至 3 年	30,064,807.94
3 年以上	108,278,911.41
3 至 4 年	39,611,166.04
4 至 5 年	31,498,234.12
5 年以上	37,169,511.25
合计	1,302,387,518.49

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	118,842,236.04	32,570,009.82	16,766.39			151,395,479.47
合计	118,842,236.04	32,570,009.82	16,766.39			151,395,479.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	75,791,688.80	5.80%	3,805,359.00
第二名	46,416,037.74	3.57%	4,762,405.66

第三名	42,287,099.70	3.25%	2,114,354.99
第四名	42,173,951.87	3.24%	2,108,697.59
第五名	40,174,433.96	3.08%	4,017,443.40
合计	246,843,212.07	18.94%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,529,791.33	99,592,926.64
合计	134,529,791.33	99,592,926.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,518,494.88	79.36%	12,873,854.42	85.56%
1 至 2 年	1,530,190.35	11.55%	1,150,867.76	7.52%
2 至 3 年	217,181.86	1.64%	539,531.86	3.53%
3 年以上	986,996.23	7.45%	518,600.00	3.39%
合计	13,252,863.32	--	15,082,854.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
第一名	794,761.07	6
第二名	700,000.00	5.28
第三名	500,000.00	3.77
第四名	430,883.06	3.25
第五名	428,369.00	3.23
合计	2,854,013.13	21.54

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,639,684.91	1,600,702.79
其他应收款	259,955,993.98	145,443,047.11
合计	261,595,678.89	147,043,749.90

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,639,684.91	1,600,702.79
合计	1,639,684.91	1,600,702.79

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及其他保证金	57,781,073.70	134,427,787.92
投标保证金	14,175,850.00	24,850,800.00
备用金	29,804,098.39	8,209,230.85
其他往来	192,391,713.21	11,887,279.49
合计	294,152,735.30	179,375,098.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		33,932,051.15		33,932,051.15
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		264,690.17		264,690.17

2019 年 12 月 31 日余额		34,196,741.32		34,196,741.32
--------------------	--	---------------	--	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	197,870,052.91
1 至 2 年	41,814,512.14
2 至 3 年	33,019,892.87
3 年以上	21,448,277.38
3 至 4 年	6,561,710.01
4 至 5 年	8,360,761.99
5 年以上	6,525,805.38
合计	294,152,735.30

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,932,051.15	264,690.17				34,196,741.32
合计	33,932,051.15	264,690.17				34,196,741.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	146,900,000.00	1年以内	49.94%	7,345,000.00
第二名	土地履约保证金	12,138,100.00	1-3年	4.13%	1,269,570.00
第三名	履约保证金	11,000,000.00	2-3年	3.74%	1,650,000.00
第四名	履约保证金	6,575,000.00	1-3年	2.24%	828,750.00
第五名	投标保证金	6,000,000.00	4-5年	2.04%	6,000,000.00
合计	--	182,613,100.00	--	62.08%	17,093,320.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,960,120.99		42,960,120.99	49,980,492.02		49,980,492.02
在产品	10,636,395.05		10,636,395.05	10,261,300.34		10,261,300.34
库存商品	116,208,562.44	10,435,160.39	105,773,402.05	93,099,133.69	6,863,914.58	86,235,219.11

消耗性生物资产	119,268,702.80		119,268,702.80	119,976,989.08		119,976,989.08
建造合同形成的已完工未结算资产	5,310,947,757.58		5,310,947,757.58	4,646,041,659.19		4,646,041,659.19
开发成本	26,834,691.08		26,834,691.08	717,913.51		717,913.51
委托加工物资	1,132,828.67		1,132,828.67	1,627,972.37		1,627,972.37
设计成本	27,808,142.71		27,808,142.71	18,025,796.58		18,025,796.58
其他	326,806.11		326,806.11	330,222.45		330,222.45
合计	5,656,124,007.43	10,435,160.39	5,645,688,847.04	4,940,061,479.23	6,863,914.58	4,933,197,564.65

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,863,914.58	9,791,759.96		6,220,514.15		10,435,160.39
合计	6,863,914.58	9,791,759.96		6,220,514.15		10,435,160.39

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	8,121,542,857.55
累计已确认毛利	2,922,484,828.68
已办理结算的金额	5,733,079,928.65
建造合同形成的已完工未结算资产	5,310,947,757.58

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	80,038,463.52	72,040,942.94
合计	80,038,463.52	72,040,942.94

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣	114,201,036.42	3,815,022.61
留抵税额	72,151,956.87	10,824,717.67
税费重分类	4,420,899.61	71,740,545.62
其他	972,615.43	1,792,926.58
合计	191,746,508.33	88,173,212.48

其他说明：



### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目工程应收款	6,832,252.48		6,832,252.48	52,233,857.00		52,233,857.00	
合计	6,832,252.48		6,832,252.48	52,233,857.00		52,233,857.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云中歌	8,144,516			-614,427.				7,392,257		137,831.1	7,392,257

(北京) 科技有限公司	.20			65				.43		2	.43
德宏华江投资发展有限公司	262,285,172.97		273,951,482.49	11,666,309.52							
浙江绿城环境工程咨询管理有限公司	6,867,328.19			1,117,700.69						7,985,028.88	
浙江德晨旅游开发有限公司	3,899,038.18	40,500,000.00		-3,504,070.89						40,894,967.29	
绿明建设管理有限公司	4,358,589.72		4,799,013.99	440,424.27							
武汉中雅园林绿化有限公司	1,044,679.38		1,044,679.38	155,320.62							
山东泉信基金管理有限公司		990,000.00		-252,371.40						737,628.60	
小计	286,599,324.64	41,490,000.00	279,795,175.86	8,853,564.54				7,392,257.43		49,755,455.89	7,392,257.43
合计	286,599,324.64	41,490,000.00	279,795,175.86	8,853,564.54				7,392,257.43		49,755,455.89	7,392,257.43

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江乡悦投资管理有限公司	750,000.00	750,000.00
浙江省古村落（传统村落）保护利用股权投资基金合伙企业	25,000,000.00	25,000,000.00
青岛智宇自动化有限公司	2,000,000.00	
陕西东铭车辆系统股份有限公司		7,264,353.18
合计	57,750,000.00	63,014,353.18

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西东铭车辆系统股份有限公司			15,000,000.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	75,672,772.26			75,672,772.26
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,613,452.77			1,613,452.77
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,613,452.77			1,613,452.77

4.期末余额	74,059,319.49			74,059,319.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,730,408.83			31,730,408.83
2.本期增加金额	4,923,169.31			4,923,169.31
(1) 计提或摊销	4,923,169.31			4,923,169.31
3.本期减少金额	344,875.32			344,875.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	344,875.32			344,875.32
4.期末余额	36,308,702.82			36,308,702.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,750,616.67			37,750,616.67
2.期初账面价值	43,942,363.43			43,942,363.43

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	678,644,781.02	347,569,234.32
合计	678,644,781.02	347,569,234.32

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	工具器具	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	243,757,480.40	245,212,434.39	18,090,620.52	14,284,149.55	68,768,333.87	590,113,018.73
2.本期增加金额	301,610,566.34	65,785,869.02	16,234,951.13	5,012,460.68	2,463,594.80	391,107,441.97
(1) 购置	62,911.06	12,949,540.87	12,326,518.66	3,341,875.64	2,449,966.49	31,130,812.72
(2) 在建工程转入	299,934,202.51	52,836,328.15	3,908,432.47	1,670,585.04	13,628.31	358,363,176.48
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	1,613,452.77					1,613,452.77
3.本期减少金额	1,849,983.88	8,633,944.56	3,563,018.34	2,072,857.07	2,704,037.85	18,823,841.70
(1) 处置或报废	1,849,983.88	8,633,944.56	3,554,368.77	2,072,857.07	2,704,037.85	18,815,192.13
(2) 企业合并减少			8,649.57			8,649.57
4.期末余额	543,518,062.86	302,364,358.85	30,762,553.31	17,223,753.16	68,527,890.82	962,396,619.00
二、累计折旧						
1.期初余额	64,750,826.39	118,841,917.80	13,463,403.85	7,318,170.78	22,599,305.86	226,973,624.68
2.本期增加金额	19,325,833.35	24,130,387.94	2,178,652.17	2,121,357.10	7,283,865.92	55,040,096.48
(1) 计提	18,980,958.03	24,130,387.94	2,178,652.17	2,121,357.10	7,283,865.92	54,695,221.16
(2) 投资性房地产转入	344,875.32					344,875.32
3.本期减少金额	705,970.30	4,776,621.21	3,409,518.37	1,752,494.42	1,286,592.09	11,931,196.39

(1) 处置或 报废	705,970.30	4,776,621.21	3,401,301.28	1,752,494.42	1,286,592.09	11,922,979.30
(2) 企 业合并减少			8,217.09			8,217.09
4.期末余额	83,370,689.44	138,195,684.53	12,232,537.65	7,687,033.46	28,596,579.69	270,082,524.77
三、减值准备						
1.期初余额		15,302,843.24	137,122.70	124,046.02	6,147.77	15,570,159.73
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额		1,893,504.90	7,341.62			1,900,846.52
(1) 处置或 报废		1,893,504.90	7,341.62			1,900,846.52
4.期末余额		13,409,338.34	129,781.08	124,046.02	6,147.77	13,669,313.21
四、账面价值						
1.期末账面价 值	460,147,373.42	150,759,335.98	18,400,234.58	9,412,673.68	39,925,163.36	678,644,781.02
2.期初账面价 值	179,006,654.01	111,067,673.35	4,490,093.97	6,841,932.75	46,162,880.24	347,569,234.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	345,657,802.15	508,917,719.32
合计	345,657,802.15	508,917,719.32

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
庐山项目	7,316,112.37		7,316,112.37	44,441,874.78		44,441,874.78
基础设施建设	167,077,238.92		167,077,238.92	318,302,419.48		318,302,419.48
待安装设备	5,171,761.83		5,171,761.83	14,165,669.88		14,165,669.88
通天寨景区	29,978,881.10		29,978,881.10	17,924,437.51		17,924,437.51
集散中心	36,396,391.04		36,396,391.04	20,161,515.97		20,161,515.97
温泉酒店	92,012,258.82		92,012,258.82	93,337,843.52		93,337,843.52
日式温泉	7,121,199.89		7,121,199.89			
其他	583,958.18		583,958.18	583,958.18		583,958.18
合计	345,657,802.15		345,657,802.15	508,917,719.32		508,917,719.32

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------



				资产金 额	金 额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
基础设 施建设	358,990, 000.00	318,302, 419.48	153,798, 266.32	295,243, 611.67	9,779,83 5.21	167,077, 238.92	46.54%	46.54%	11,520,8 33.34	4,404,16 6.67	4.90%	
温泉酒 店	204,409, 291.00	93,337,8 43.52			1,325,58 4.70	92,012,2 58.82	45.01%	45.01%				
通天寨 景区	131,150, 709.00	17,924,4 37.51	12,054,4 43.59			29,978,8 81.10	22.86%	22.86%				
集散中 心	72,304,1 14.92	20,161,5 15.97	16,234,8 75.07			36,396,3 91.04	50.34%	50.34%				
合计	766,854, 114.92	449,726, 216.48	182,087, 584.98	295,243, 611.67	11,105,4 19.91	325,464, 769.88	--	--	11,520,8 33.34	4,404,16 6.67		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、公益性生物资产

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

合计	7,715,013.18			7,715,013.18
----	--------------	--	--	--------------

## 25、油气资产

适用  不适用

## 26、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 27、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,989,165.49	3,747,100.00	3,198,000.00	26,978,266.80	104,912,532.29
2.本期增加金额	53,578,059.47			580,426.98	54,158,486.45
(1) 购置	53,578,059.47			580,426.98	54,158,486.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置				188,943.73	188,943.73
				188,943.73	188,943.73
4.期末余额	124,567,224.96	3,747,100.00	3,198,000.00	27,369,750.05	158,882,075.01
二、累计摊销					
1.期初余额	3,507,327.81	1,623,743.16	2,519,636.60	6,507,607.07	14,158,314.64
2.本期增加金额	2,218,720.00	374,709.96	581,454.60	2,623,333.22	5,798,217.78
(1) 计提	2,218,720.00	374,709.96	581,454.60	2,623,333.22	5,798,217.78

3.本期减少金额				43,062.39	43,062.39
(1) 处置				43,062.39	43,062.39
4.期末余额	5,726,047.81	1,998,453.12	3,101,091.20	9,087,877.90	19,913,470.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	118,841,177.15	1,748,646.88	96,908.80	18,290,072.15	138,976,804.98
2.期初账面价值	67,481,837.68	2,123,356.84	678,363.40	20,470,659.73	90,754,217.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 28、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
流体管路类项目		39,834,136.13				39,834,136.13		
悬架减震类		42,729,811.2				42,729,811.2		

项目		2			2		
园林绿化类项目		64,555,416.71			64,555,416.71		
其他项目		67,862.37			67,862.37		
合计		147,187,226.43			147,187,226.43		

其他说明

## 29、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州赛石园林集团有限公司	344,163,747.14					344,163,747.14
杭州景观园林设计有限公司	1,945,690.84					1,945,690.84
法雅生态环境集团有限公司	192,597,199.78					192,597,199.78
东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	2,567,748.14					2,567,748.14
合计	541,274,385.90					541,274,385.90

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
杭州赛石园林集团有限公司		12,038,521.27				12,038,521.27
法雅生态环境集团有限公司		7,223,777.02				7,223,777.02
东风美晨（十堰）汽车流体系统有限公司	2,567,748.14					2,567,748.14

合计	2,567,748.14	19,262,298.29			21,830,046.43
----	--------------	---------------	--	--	---------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉在所收购子公司的整体资产与业务确定为一个资产组进行减值测试，资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）参考利用了北京中和谊资产评估有限公司出具的《以财务报告商誉减值测试为目的确定资产组可回收价值》的资产评估报告。

公司期末对与商誉相关的各资产组或者资产组组合进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组或资产组组合的账面价值，然后将调整后的各资产组或者资产组组合账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	赛石园林	景观设计	法雅生态
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①	344,163,747.14	1,945,690.84	192,597,199.78
持股比例	100.00%	100.00%	100.00%
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	344,163,747.14	1,945,690.84	192,597,199.78
资产组的账面价值③	86,141,874.13	18,625,466.26	22,717,381.68
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	430,305,621.27	20,571,157.10	215,314,581.46
资产组预计未来现金流量现值(可收回金额)⑤	418,267,100.00	119,636,300.00	204,994,900.00
商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤	12,038,521.27	-	10,319,681.46
归属于母公司商誉减值损失⑦	12,038,521.27	-	7,223,777.02
应确认的商誉减值损失	12,038,521.27	-	7,223,777.02

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

公司按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可回收价值以2019年12月31日为基准日进行商誉减值测算。

关键参数信息：

资产组名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
杭州赛石园林集团有限公司	5年	注（1）	0	根据预测收入、成本、费用计算	12.16%
杭州园林景观设计有限公司	5年	注（1）	0	根据预测收入、成本、费用计算	14.31%
法雅生态环境集团有限公司	5年	注（2）	0	根据预测收入、成本、费用计算	12.61%

注：公司根据各资产组已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，结合在建项目、已中标未开工项目、预计中标项目情况以及考虑行业特性、行业发展前景、行业竞争的激烈程度及企业所处市场地位等综合因素，对预测日未来

2020-2024年的收入、成本、费用等进行预测。

1) 赛石园林主要从事园林绿化施工，其中园林工程5年预测期增长率为8.01%到12.99%，景观设计5年预测期增长率为-1.3%到3%。

2) 法雅生态主要从事园林绿化施工，5年预测期增长率为：8.00%到16.37%。

商誉减值测试的影响

经测试，公司对收购杭州赛石园林集团有限公司形成的商誉减值12,038,521.27元，本期计提12,038,521.27元，对收购法雅生态环境集团有限公司形成的商誉减值7,223,777.02元，本期计提7,223,777.02元。

其他说明

### 30、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,707,697.42	9,634,103.31	9,192,332.70		2,149,468.03
土地租金	837,067.49	277,676.49	622,673.41		492,070.57
担保费		3,018,867.94	1,257,861.65		1,761,006.29
办公楼装修		9,658,475.99			9,658,475.99
合计	2,544,764.91	22,589,123.73	11,072,867.76	0.00	14,061,020.88

其他说明

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	199,980,905.18	30,207,457.04	163,209,831.77	29,109,341.15
内部交易未实现利润	10,747,289.27	1,612,093.39	7,897,227.58	1,184,584.14
应付职工薪酬	220,345.93	33,051.91	1,170,070.05	176,300.31
预计负债	38,154,205.32	5,630,121.24	31,220,362.96	4,741,528.54
递延收益	7,027,858.13	1,054,178.72	8,601,378.06	1,290,206.71
其他	3,249,319.45	555,555.06	307,963.52	76,990.88
合计	259,379,923.28	39,092,457.36	212,406,833.94	36,578,951.73

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧政策与税法差异	68,383,180.00	10,257,477.01	6,319,023.18	947,853.48
合并口径子公司公允价值与账面价值差异	51,457,978.49	9,833,996.37	59,024,971.83	11,120,853.51
PPP 项目建设期确认利息	119,717,024.50	29,929,256.19	68,787,216.25	16,497,335.62
合计	239,558,182.99	50,020,729.57	134,131,211.26	28,566,042.61

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		39,092,457.36		36,578,951.73
递延所得税负债		50,020,729.57		28,566,042.61

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,733,066.69	10,741,193.19
可抵扣亏损	250,833,274.28	86,646,613.24
合计	303,566,340.97	97,387,806.43

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		12,365,005.40	可弥补亏损
2020 年度	8,400,700.76	11,268,377.86	可弥补亏损
2021 年度	7,833,541.68	8,761,191.44	可弥补亏损
2022 年度	14,364,985.54	15,757,300.28	可弥补亏损
2023 年度	74,379,628.38	38,494,738.26	可弥补亏损
2024 年度	145,854,417.92		可弥补亏损
合计	250,833,274.28	86,646,613.24	--

其他说明：

### 32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	26,662,032.47	81,461,091.31
预付工程及设备款	8,002,342.32	61,302,489.42
其他	3,000,000.00	945,031.00
合计	37,664,374.79	143,708,611.73

其他说明：

### 33、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	185,320,000.00	26,000,000.00
抵押借款	340,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	605,000,000.00	805,396,000.00
信用借款	220,000,000.00	192,500,000.00
合计	1,350,320,000.00	1,142,896,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：



### 35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,139,877,286.91	904,162,842.55
合计	1,139,877,286.91	904,162,842.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,027,823,520.06	1,435,665,178.64
1 年以上	1,215,682,690.21	569,710,164.97
合计	2,243,506,210.27	2,005,375,343.61

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诸城市兴华建筑工程有限公司	41,905,410.70	分包工程款
杭州萧宏建筑劳务有限公司	34,629,222.75	劳务分包款
杭州水和园林有限公司	20,105,259.17	分包工程款
浙江立昂市政园林建设有限公司	17,836,227.00	分包工程款
江西省客家源实业有限公司	17,546,626.18	分包工程款
合计	132,022,745.80	--

其他说明：

### 38、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,072,064.89	3,433,736.13
1 年以上	421,056.26	769,468.31
合计	24,493,121.15	4,203,204.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,714,672.26	297,903,764.90	297,259,151.73	72,359,285.43
二、离职后福利-设定提存计划	266,271.01	18,697,103.19	18,710,058.34	253,315.86
合计	71,980,943.27	316,600,868.09	315,969,210.07	72,612,601.29

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,865,317.71	265,698,310.29	264,025,114.98	70,538,513.02
2、职工福利费	1,403,995.92	13,326,659.80	13,372,128.72	1,358,527.00
3、社会保险费	221,215.95	11,565,922.08	11,575,750.03	211,388.00
其中：医疗保险费	188,710.48	9,921,849.27	9,927,124.01	183,435.74
工伤保险费	10,855.19	477,702.05	481,569.10	6,988.14
生育保险费	21,650.28	1,166,370.76	1,167,056.92	20,964.12
4、住房公积金	9,546.00	5,612,028.96	5,612,913.96	8,661.00
5、工会经费和职工教育经费	1,214,596.68	1,700,843.77	2,673,244.04	242,196.41
合计	71,714,672.26	297,903,764.90	297,259,151.73	72,359,285.43

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	257,262.68	17,969,063.89	17,981,745.81	244,580.76
2、失业保险费	9,008.33	695,002.70	695,275.93	8,735.10
3、企业年金缴费		33,036.60	33,036.60	
合计	266,271.01	18,697,103.19	18,710,058.34	253,315.86

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,550,410.08	
企业所得税	15,510,661.10	15,369,691.30
个人所得税	249,893.31	177,959.53
城市维护建设税	717,587.75	1,047,558.10
教育费附加	469,300.81	712,428.25
地方水利建设基金	38,911.30	50,664.35
房产税	1,263,761.85	599,973.04

土地使用税	294,879.98	229,111.56
其他	194,583.49	145,265.95
合计	20,289,989.67	18,332,652.08

其他说明：

## 42、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,381,484.89	12,114,964.26
其他应付款	171,879,902.57	145,208,802.42
合计	198,261,387.46	157,323,766.68

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,508,921.65	732,194.71
企业债券利息	18,853,763.53	9,633,333.39
短期借款应付利息	6,018,799.71	1,749,436.16
合计	26,381,484.89	12,114,964.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金及保证金	14,887,939.80	104,897,476.69
往来款项	151,919,488.75	24,332,266.01
应付费用款	919,176.86	11,934,669.91
其他款项	4,153,297.16	1,337,199.81
代收代付款		2,707,190.00
合计	171,879,902.57	145,208,802.42

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州水和农业开发有限公司	49,051,279.00	代付款项未结算
高洪军	3,547,178.11	履约期内施工保证金
姚建平	3,446,083.97	代付款项未结算
李玲娟	3,316,241.95	代付款项未结算
安徽名邦置业（集团）有限公司	2,750,000.00	履约期内的施工保证金
合计	62,110,783.03	--

其他说明

## 43、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	82,100,106.02	202,416,723.83
一年内到期的应付债券		212,376,121.58
一年内到期的长期应付款	143,727,997.51	
合计	225,828,103.53	414,792,845.41

其他说明：

## 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	120,661,625.26	51,401,118.88
合计	120,661,625.26	51,401,118.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 46、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	122,500,000.00	157,500,000.00
保证借款	95,000,000.00	15,296,973.67
委托借款	14,034,767.36	
合计	231,534,767.36	172,796,973.67

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 47、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	397,784,101.77	397,014,376.02
私募债	690,837,317.05	
合计	1,088,621,418.82	397,014,376.02

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

单位：元

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

企业债券	400,000,000.00	2017年8月1日	5年	400,000,000.00	397,014,376.02		23,120,000.00	769,726.75			397,784,102.77
私募债	700,000,000.00	2019年10月24日	3年	700,000,000.00		690,094,339.62	12,249,999.99	742,977.43			690,837,317.05
合计	--	--	--	1,100,000,000.00	397,014,376.02	690,094,339.62	35,369,999.99	1,512,703.18			1,088,621,418.82

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,124,403.60	157,461,554.37
合计	17,124,403.60	157,461,554.37

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	17,124,403.60	157,461,554.37

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

51、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	38,411,519.70	31,220,362.96	三包费
合计	38,411,519.70	31,220,362.96	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



## 52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,829,448.22		2,801,590.08	7,027,858.14	与资产相关的摊余价值
合计	9,829,448.22		2,801,590.08	7,027,858.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
橡胶空气弹簧技改项目	68,810.54			30,000.00			38,810.54	与资产相关
抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目	5,400,000.00			900,000.00			4,500,000.00	与资产相关
10 万套空气悬架项目	949,900.94			278,019.84			671,881.10	与资产相关
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	1,915,999.96			315,500.04			1,600,499.92	与资产相关
高气密性复合材料空气弹簧产业化项目	266,666.62			50,000.04			216,666.58	与资产相关
海洋经济创新发展区域师范专项资金	1,228,070.16					-1,228,070.16		
合计	9,829,448.20			1,573,519.92		1,228,070.16	7,027,858.14	

其他说明：

## 53、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	243,280.14	371,403.35
不参与分红的 PPP 项目公司少数股东投资款	17,167,500.00	2,861,900.00
合计	17,410,780.14	3,233,303.35

其他说明：

## 54、股本

单位：元

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

其他说明：

## 55、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 56、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

股本回购		42,989,038.10		42,989,038.10
合计		42,989,038.10		42,989,038.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-7,264,353.18				-7,264,353.18	-7,264,353.18
其他权益工具投资公允价值变动		-7,264,353.18				-7,264,353.18	-7,264,353.18
二、将重分类进损益的其他综合收益	-164,766.60	27,612.90				22,090.32	-142,676.28
外币财务报表折算差额	-164,766.60	27,612.90				22,090.32	-142,676.28
其他综合收益合计	-164,766.60	-7,236,740.28				-7,242,262.86	-7,407,029.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 59、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,508,254.14	9,133,857.93		86,642,112.07
合计	77,508,254.14	9,133,857.93		86,642,112.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,687,121,378.73	1,396,891,586.26
调整后期初未分配利润	1,687,121,378.73	1,396,891,586.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,748,587.23	372,065,120.86
减：提取法定盈余公积	9,133,857.93	17,254,327.91
应付普通股股利		64,581,000.48
期末未分配利润	1,758,736,108.03	1,687,121,378.73

调整期初未分配利润明细：

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

## 62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,927,036,482.35	2,114,561,040.79	3,451,166,494.41	2,358,737,074.94
其他业务	27,586,693.17	29,329,457.50	39,376,982.85	28,170,896.25
合计	2,954,623,175.52	2,143,890,498.29	3,490,543,477.26	2,386,907,971.19

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,277,157.03	5,590,476.82
教育费附加	1,492,175.47	4,129,985.82
房产税	3,031,542.61	2,094,346.27
土地使用税	968,431.38	2,153,070.82
印花税	1,130,001.79	1,415,766.54

地方教育费附加	991,527.80	1,650,172.04
残疾人保障基金	1,193,680.49	616,110.99
其他	2,701,678.52	1,857,767.34
合计	14,786,195.09	19,507,696.64

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包费	40,793,578.87	51,274,322.76
园林养护费用	50,703,630.00	66,688,107.61
办公及差旅费	9,185,592.25	9,078,326.07
折旧及摊销费	3,279,363.75	1,256,670.59
职工薪酬	17,792,331.22	12,029,854.90
仓储物流费	33,446,615.78	24,395,474.86
业务招待费	2,728,078.21	2,733,461.07
其他	4,493,585.96	3,351,487.65
合计	162,422,776.04	170,807,705.51

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,176,788.23	99,489,431.42
折旧及摊销	28,030,799.20	21,016,540.74
办公及差旅费	18,057,740.67	25,491,235.92
业务招待费	11,590,733.06	14,223,209.30
咨询及服务费	12,369,985.42	23,684,659.32
养护费	5,502,487.30	5,139,275.26
维修费	3,314,977.27	2,505,736.09
其他	10,359,584.74	8,891,287.67
合计	195,403,095.89	200,441,375.72

其他说明：

## 66、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	67,449,329.18	73,618,358.90
材料费	56,299,513.25	84,783,247.22
折旧与摊销	4,767,431.79	4,447,182.77
其他费用	18,670,952.21	7,236,453.02
合计	147,187,226.43	170,085,241.91

其他说明：

## 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	206,065,641.71	184,476,644.72
减：利息收入	8,005,377.32	5,766,620.05
减：汇兑收益	320,575.69	142,984.53
手续费及其他支出	10,074,641.53	9,294,839.43
合计	207,814,330.23	187,861,879.57

其他说明：

## 68、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	8,951,357.26	11,233,059.04
合计	8,951,357.26	11,233,059.04

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,853,564.54	1,182,378.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-47,598,703.67	11,535,837.46
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		649,733.00
PPP 项目占用资金利息	53,200,223.19	60,410,448.24
BT 项目融资回报	12,396,417.52	

成本法核算的长期股权投资收益	37,500.00	
合计	26,889,001.58	73,778,397.34

其他说明：

### 70、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 71、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

### 72、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-264,690.17	
应收账款坏账损失	-32,570,009.82	
应收票据坏账损失	-613,450.03	
合计	-33,448,150.02	

其他说明：

### 73、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-45,488,660.25
二、存货跌价损失	-9,791,759.96	-6,862,566.11
三、可供出售金融资产减值损失		-5,548,011.22
五、长期股权投资减值损失	-7,392,257.43	
十三、商誉减值损失	-19,262,298.29	-2,567,748.14
合计	-36,446,315.68	-60,466,985.72

其他说明：

**74、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业出售划分为持有待售的非流动资产或处置组	80,064,274.14	68,426,899.25
处置未划分为持有待售的固定资产	-394,002.39	-769,226.78
合计	79,670,271.75	67,657,672.47

**75、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	1,644,299.50		1,644,299.50
政府补助	2,155,055.00	3,275,903.56	2,155,055.00
罚款收入	740,694.77	740,694.77	740,694.77
税收返还	19,213.02		19,213.02
其他	164,165.41	135,057.68	164,165.41
质量索赔及违约金	472,171.98	185,823.80	472,171.98
合计	5,195,599.68	3,596,785.04	5,195,599.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
产业集群资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,300,000.00	与收益相关
杭州西湖风景名胜区政府招商引 资等地方性 扶持资金	财政局	补助	因符合地方政府招商引 资等地方性 扶持政策而获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关



人才补助金	诸城市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		600,000.00	与收益相关
高新技术企业拨款	十堰市人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		199,000.00	与收益相关
稳岗补助	人社局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		146,903.56	与收益相关
专利补助资金	专利补助资金	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		136,000.00	与收益相关
小城镇建设基金	诸城市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否			与收益相关
其他项目	财政局	补助		否	否	167,000.00	94,000.00	与收益相关
产业发展引导基金	诸城市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
康养医疗片区改造工程征收土地地上附着物补		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	562,953.00		与收益相关

偿			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
临金高速公 路(临安段) 征收集体土 地地面附着 物补偿		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	1,325,102.00		与收益相关
合计						2,155,055.00	3,275,903.56	

其他说明:

## 76、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,573,000.00	3,688,400.00	1,573,000.00
非流动资产报废损失	1,713,763.02	243,019.19	1,713,763.02
流动资产报废损失	232,433.64	613,972.69	232,433.64
其他	216,522.65	118,505.57	216,522.65
合计	3,735,719.31	4,663,897.45	3,735,719.31

其他说明:

## 77、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,341,272.62	59,526,260.52
递延所得税费用	18,941,181.33	7,439,569.75
合计	49,282,453.95	66,965,830.27

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	130,195,098.81

按法定/适用税率计算的所得税费用	19,529,264.82
子公司适用不同税率的影响	4,356,696.02
非应税收入的影响	-1,276,334.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,939,837.84
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	31,947,356.95
研究开发费用加计扣除	-13,802,612.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,530,828.69
税法规定的额外可扣除费用	-1,942,583.18
所得税费用	49,282,453.95

其他说明

## 78、其他综合收益

详见附注 58。

## 79、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	10,060,153.68	12,695,603.56
存款利息收入	8,091,958.40	4,389,002.91
收到的往来款项	425,702,772.85	110,600,702.98
保证金	115,983,684.69	410,450,195.49
其他	26,272,994.55	886,227.22
合计	586,111,564.17	539,021,732.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的销售及管理费用	115,217,598.06	101,719,616.88
手续费	9,016,378.69	5,545,237.49
支付的往来款项	345,341,052.87	52,102,809.73
保证金	69,009,271.46	405,517,835.91

其他	6,171,383.41	25,438,261.64
政府补助退回	2,000,000.00	
合计	546,755,684.49	590,323,761.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司收到的现金净额		4,396,258.75
合计		4,396,258.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司支付的现金净额		1,982,761.35
股权收购意向金	500,000.00	
合计	500,000.00	1,982,761.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不参与投资分红的少数股东投资款	16,897,500.00	2,591,900.00
保证金退回	31,412,811.80	
应付票据贴现	227,838,097.14	609,944,826.16
合计	276,148,408.94	612,536,726.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费及保证金	12,293,787.50	3,018,867.94
融资租赁		2,400,000.00

股本回购	42,989,038.10	
票据保证金	206,417,300.00	313,692,661.94
已贴现应付票据的到期还款	387,538,813.44	1,089,285.70
合计	649,238,939.04	320,200,815.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 80、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,912,644.86	379,100,807.17
加：资产减值准备	69,894,465.70	54,664,333.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,963,265.79	44,086,379.65
无形资产摊销	5,798,217.78	4,648,280.46
长期待摊费用摊销	14,822,867.76	1,533,598.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-79,670,731.93	-67,657,672.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,713,763.02	243,019.19
财务费用（收益以“－”号填列）	206,065,641.71	170,893,022.32
投资损失（收益以“－”号填列）	26,889,001.58	-73,778,397.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,513,505.64	-6,756,993.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	21,454,686.97	15,720,878.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-712,491,282.39	-164,272,757.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-287,050,284.50	-202,883,149.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	537,661,844.12	-146,931,640.77
其他	119,301,331.21	-131,116,441.80
经营活动产生的现金流量净额	62,751,926.04	-122,506,732.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,221,966.23	219,387,781.85
减：现金的期初余额	219,387,781.85	508,413,929.31
现金及现金等价物净增加额	99,834,184.38	-289,026,147.46

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,221,966.23	219,387,781.85
其中：库存现金	31,636.72	33,861.10
可随时用于支付的银行存款	319,190,329.51	219,353,920.75
三、期末现金及现金等价物余额	319,221,966.23	219,387,781.85

其他说明：

## 81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 82、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	831,312,053.13	保证金、冻结款、保函保证金
应收票据	1,882,116.03	质押融资
固定资产	229,576,945.90	(房产、设备)抵押借款
无形资产	21,383,065.12	抵押借款
应收账款	47,644,361.18	质押借款
消耗性生物资产	3,880,957.92	融资租赁借款
投资性房地产	17,871,566.02	抵押借款
合计	1,153,551,065.30	--

其他说明：

## 83、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	692,428.69	6.9762	4,830,521.03
欧元	28,106.76	7.8155	219,668.38
港币			
澳大利亚元	27.56	4.8843	134.61
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

#### 84、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

#### 85、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
潍坊专利专项资金管理办法	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019 年度企业研究开发视机 财政补助	155,200.00	其他收益	155,200.00
2019 年省级科技创新发展资 金（企业研究开发财政补助资 金）	1,551,500.00	其他收益	1,551,500.00
稳岗补贴	73,242.00	其他收益	73,242.00
直接债务融资奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
龙城英才扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
鸢都产业领军人才潍坊资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利补助金	4,000.00	其他收益	4,000.00
诸城市人才配套资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
国家知识产权示范企业培育 资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	104,217.00	其他收益	104,217.00
2019 年度山东省技术创新引 领计划（企企业研究开发补助 第二批）	285,300.00	其他收益	285,300.00
社保补贴	2,475.27	其他收益	2,475.27
关于 2018 年度区域经济发展 突出贡献单位和个人的通报	40,000.00	其他收益	40,000.00
市人民政府关于 2018 年度全 市工业企业转型升级奖励的 决定	110,000.00	其他收益	110,000.00



橡胶空气弹簧技改项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
10 万套空气悬架项目	278,019.84	其他收益	278,019.84
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	195,000.00	其他收益	195,000.00
高气密性复合材料空气弹簧产业化项目	50,000.04	其他收益	50,000.04
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	120,500.04	其他收益	120,500.04
2019 年省级科技创新发展企业研究开发财政补助	66,100.00	其他收益	66,100.00
2019 年企业研究开发市级财政补助资金	104,900.00	其他收益	104,900.00
2017 年度潍坊市企业研究开发补助资金	18,300.00	其他收益	18,300.00
个税手续费返还	19,204.84	其他收益	19,204.84
增值税免征	6,645.15	其他收益	6,645.15
增值税加计抵减	55,773.51	其他收益	55,773.51
就业创业和社保补助	222,829.00	其他收益	222,829.00
2018 年中国杭州西溪花朝节财政扶持款	800,000.00	其他收益	800,000.00
货车报废补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
收个税代征手续费返还	79,108.19	其他收益	79,108.19
入规企业省级奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	972.22	其他收益	972.22
奖励扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
三看基础配套设施补助款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
旅游厕所奖励补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
市级文化发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年科技创业法律中介费用补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
冲海洋创新项目补助金	-771,929.84	其他收益	-771,929.84
其他项目	167,000.00	营业外收入	167,000.00
产业发展引导基金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
康养医疗片区改造工程征收	562,953.00	营业外收入	562,953.00

土地地上附着物补偿			
临金高速公路（临安段）征收集体土地地面附着物补偿	1,325,102.00	营业外收入	1,325,102.00
合计	11,106,412.26		11,106,412.26

**(2) 政府补助退回情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
海洋经济创新发展区域师范专项资金	2,000,000.00	项目未达到验收条件

其他说明：

**86、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	变动原因
智慧地球生态开发有限公司	2019年注销
武汉法雅旅游文化有限公司	2019年注销
武汉法雅生态修复有限公司	2019年注销
武汉金福雅苗木有限公司	2019年注销
郯城法雅旅游文化发展有限公司	2019年注销
绍兴唯宏环境工程有限公司	2019年注销
诸城市信卓赛石旅游发展有限公司	2019年注销
菏泽赛石文化旅游有限公司	2019年度新设
黎城赛石美景建设有限公司	2019年度新设
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	2019年度新设
博兴赛石旅游开发有限公司	2019年度新设
滨州赛石园艺有限公司	2019年度新设
翼城赛石生态园林建设有限公司	2019年度新设
紫阳赛石花圃酒店有限公司	2019年度新设
江西双石物业管理有限公司	2019年度新设
五莲县法雅林业发展有限公司	2019年度新设

#### 6、其他

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东美晨工业集团有限公司	山东诸城	山东诸城	制造业	100.00%		设立

山东津美生物科技有限公司	山东诸城	山东诸城	生物科技	100.00%		设立
美晨美能捷汽车减震系统科技有限公司	山东诸城	山东诸城	制造业		100.00%	设立
西安中沃汽车部件有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00%	设立
东风美晨(十堰)汽车流体系统有限公司	湖北十堰	湖北十堰	制造业		51.00%	企业合并
山东晨德农业科技有限公司	山东诸城	山东诸城	农业		100.00%	设立
杭州赛石园林集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	园林绿化	100.00%		企业合并
杭州市园林工程有限公司	浙江杭州	浙江杭州	园林绿化		-100.00%	企业合并
山东中和园艺有限公司	山东临沂	山东临沂	种植业		100.00%	企业合并
泾源县泾华旅游运营管理有限公司	宁夏泾源	宁夏泾源	旅游业		87.50%	设立
江西大余赛石生态旅游有限公司	江西赣州	江西赣州	旅游业		90.00%	设立
上犹赛石生态建设有限公司	江西赣州	江西赣州	园林绿化		100.00%	设立
龙南赛石生态环境有限公司	江西赣州	江西赣州	园林绿化		90.00%	设立
新疆赛石建设工程有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	园林绿化		90.02%	设立
杭州园林景观设计有限公司	浙江杭州	浙江杭州	园林设计		100.00%	企业合并
杭州赛淘电子商务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电子商务		100.00%	设立
杭州赛石苗圃有限公司	浙江杭州	浙江杭州	种植业		100.00%	企业合并
杭州赛石生态农业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	种植业		100.00%	企业合并
昌邑赛石容器花木有限公司	山东潍坊	山东潍坊	种植业		100.00%	企业合并

杭州临安赛石花朝园艺有限公司	浙江杭州	浙江杭州	种植业		100.00%	企业合并
无锡赛石容器苗木有限公司	江苏无锡	江苏无锡	种植业		100.00%	企业合并
陕西沁园春生态环境有限公司	陕西西安	陕西西安	园林绿化		100.00%	设立
江西石城旅游有限公司	江西赣州	江西赣州	旅游业		70.00%	设立
江西石城双石旅游置业有限公司	江西赣州	江西赣州	房地产开发		70.00%	设立
江西双石温泉酒店有限公司	江西赣州	江西赣州	服务业		70.00%	设立
江西双石花木有限公司	江西赣州	江西赣州	种植业		70.00%	设立
江西双石物业管理有限公司	江西赣州	江西赣州	服务业		70.00%	新设
法雅生态环境集团有限公司	湖北武汉	湖北武汉	园林绿化		70.00%	企业合并
山东龙泽生态环境开发有限公司	山东潍坊	山东潍坊	园林绿化		70.00%	企业合并
潍坊市弘丰农业科技发展有限公司	山东潍坊	山东潍坊	园林绿化		70.00%	企业合并
五莲县法雅林业发展有限公司	山东日照	山东日照	种植业		70.00%	新设
武汉绿沃园林绿化养护有限公司	湖北武汉	湖北武汉	园林绿化		70.00%	企业合并
淮南市法雅旅游文化发展有限公司	安徽淮南	安徽淮南	旅游业		66.50%	设立
泾源县法雅文化旅游发展有限公司	宁夏泾源	宁夏泾源	旅游业		52.50%	设立
微山赛石置业有限公司	山东济宁	山东济宁	房地产开发		100.00%	设立
绿苑园林设计有限公司	澳大利亚	澳大利亚	园林设计		80.00%	设立
衢州赛石田园发展有限公司	浙江衢州	浙江衢州	园林绿化		90.00%	设立

崇义赛石生态建设有限公司	江西赣州	江西赣州	园林绿化		99.00%	设立
乌苏赛石兴融园林建设有限公司	新疆乌苏	新疆乌苏	园林绿化		90.00%	设立
彬县新润生态园林绿化有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	园林绿化		90.00%	设立
齐河赛石园林绿化有限公司	山东德州	山东德州	种植业		100.00%	设立
浙江智旅信息有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电子商务		100.00%	企业合并
兴国赛石生态环境工程有限公司	江西赣州	江西赣州	园林绿化		100.00%	设立
兴国赛石花圃酒店有限公司	江西赣州	江西赣州	服务业		100.00%	设立
单县赛恒旅游开发有限公司	山东菏泽	山东菏泽	旅游业		85.00%	设立
菏泽赛石文化旅游有限公司	山东菏泽	山东菏泽	旅游业		60.00%	新设
黎城赛石美景建设有限公司	山西长治	山西长治	园林绿化		90.00%	新设
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	广西柳州	广西柳州	园林绿化		70.00%	新设
博兴赛石旅游开发有限公司	山东滨州	山东滨州	旅游业		100.00%	新设
滨州赛石园艺有限公司	山东滨州	山东滨州	种植业		100.00%	新设
翼城赛石生态园林建设有限公司	山西临汾	山西临汾	园林绿化		90.00%	新设
沂水县龙湾新区开发建设有限公司	山东临沂	山东临沂	园林绿化		85.00%	设立
乌苏市赛石生态园艺有限公司	新疆乌苏	新疆乌苏	园林绿化		100.00%	设立
紫阳赛石花圃酒店有限公司	陕西安康	陕西安康	服务业		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明:

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位: 元

--	--

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	49,755,455.89	24,314,151.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,710,879.86	-837,143.27
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-5,710,879.86	-837,143.27

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			57,750,000.00	57,750,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值的其他权益工具投资为本公司持有的被投资企业的股权投资。因被投资企业均无可参考市场估值，所以公司以按持股比例享有的本投资公司所有者权益作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东美晨生态环境股份有限公司	山东省潍坊市诸城市密州东路 12001 号	汽车配件	1,453,072,510	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

山东美晨生态环境股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东美晨汽车部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。2017年12月1日，经第四次临时股东大会审议通过，山东美晨科技股份有限公司变更为山东美晨生态环境股份有限公司，2017年12月6日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91370000768718095E。

本企业最终控制方是潍坊市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

诸城市经济开发投资公司持公司股份78,431,373股，潍坊市城市建设发展投资集团有限公司与诸城市经济开发投资公司为一行动人，潍坊市城市建设发展投资集团有限公司与诸城市经济开发投资公司合计持有公司股份比例为26.86%，为公司的控股股东。公司实际控制人为潍坊市国有资产监督管理委员会。

潍坊市城市建设发展投资集团有限公司持有本公司股份数额为311,802,306股，其中155,901,153股已质押。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、高级管理人员	公司高管
赛石集团有限公司（简称"赛石集团"）	持有公司股份 5%以上的股东
郭柏峰	赛石集团的实际控制人，持有公司股份 5%以上的股东
张磊	持公司股份 5%以上的股东
西藏富美投资有限公司	股东、持公司股份 5%以上的股东的张磊控制的企业
李晓楠	持公司股份 5%以上的股东张磊的妻子
华潍（天津）商业保理有限公司	同受控股股东控制
德宏华江房地产开发有限公司	赛石集团持股比例为 32%
浙江绿城环境工程咨询管理有限公司	赛石园林持股比例为 30%
虹越花卉股份有限公司	赛石集团的关联企业
徐海芹、王迪	徐海芹于 2019 年 7 月之前任公司董事、法雅生态环境集团有限公司董事长、王迪与徐海芹为夫妻关系

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
虹越花卉股份有限公司	购买商品	20,044,178.21	153,178,600.00	否	
赛石集团有限公司	接受劳务	192,828.55	0.00	是	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赛石集团有限公司	提供劳务	26,440,000.00	68,731,988.47
德宏华江房地产开发有限公司	提供劳务	4,512,698.01	4,634,795.71
浙江绿城环境工程咨询管理有限公司	提供劳务	893,187.17	648,183.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东美晨工业集团有限公司	180,000,000.00	2018年04月20日	2024年04月19日	否
山东美晨工业集团有限	15,000,000.00	2019年09月05日	2020年03月05日	否

公司				
杭州赛石园林集团有限公司	50,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月07日	否
杭州赛石园林集团有限公司	40,000,000.00	2019年08月29日	2020年04月25日	否
杭州赛石园林集团有限公司	70,000,000.00	2019年08月29日	2020年04月25日	否
杭州赛石园林集团有限公司	35,000,000.00	2019年04月09日	2020年04月09日	否
杭州赛石园林集团有限公司	100,000,000.00	2019年07月15日	2020年01月15日	否
杭州赛石园林集团有限公司	30,000,000.00	2019年04月26日	2020年04月24日	否
杭州赛石园林集团有限公司	30,000,000.00	2018年06月20日	2021年06月19日	否
杭州赛石园林集团有限公司	45,000,000.00	2019年09月09日	2020年08月22日	否
杭州赛石园林集团有限公司	20,000,000.00	2019年01月24日	2020年01月24日	否
杭州赛石园林集团有限公司	95,000,000.00	2018年06月20日	2020年06月19日	否
杭州赛石园林集团有限公司	50,000,000.00	2019年08月27日	2020年08月21日	否
杭州赛石园林集团有限公司	150,000,000.00	2019年01月19日	2020年01月19日	否
杭州赛石园林集团有限公司	35,000,000.00	2017年06月07日	2020年06月07日	否
杭州赛石园林集团有限公司	40,000,000.00	2018年04月20日	2020年04月20日	否
杭州赛石园林集团有限公司	100,000,000.00	2018年12月09日	2020年12月09日	否
杭州赛石园林集团有限公司	200,000,000.00	2017年11月02日	2020年11月02日	否
杭州赛石园林集团有限公司	100,000,000.00	2017年03月30日	2020年03月30日	否
杭州市园林工程有限公司	50,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月07日	否
杭州市园林工程有限公司	70,000,000.00	2018年08月17日	2020年08月17日	否

杭州市园林工程有限公司	108,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月24日	否
杭州临安赛石花朝园艺有限公司	25,000,000.00	2017年04月10日	2020年04月10日	否
无锡赛石容器苗木有限公司	17,820,000.00	2017年04月10日	2020年04月10日	否
山东中和园艺有限公司	63,180,000.00	2017年04月10日	2020年04月10日	否
涇源县涇华旅游运营管理有限公司	100,000,000.00	2018年02月13日	2021年02月13日	否
鹿寨赛石生态园林建设有限责任公司	178,300,000.00	2019年12月13日	2032年07月01日	否
山东美晨生态环境股份有限公司	180,000,000.00	2018年04月20日	2024年04月19日	否
山东美晨生态环境股份有限公司	15,000,000.00	2019年09月05日	2020年03月05日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年09月25日	2020年09月25日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	200,000,000.00	2019年11月01日	2020年10月31日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年08月15日	2020年02月15日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年09月18日	2020年09月18日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	100,000,000.00	2019年12月06日	2020年12月06日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	700,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月23日	否
潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月23日	否
张磊	150,000,000.00	2019年02月26日	2020年02月26日	否
张磊	180,000,000.00	2018年04月20日	2024年04月19日	否
杭州赛石园林集团有限公司	50,000,000.00	2019年09月23日	2020年03月29日	否
杭州赛石园林集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月23日	否

杭州赛石园林集团有限公司	150,000,000.00	2019年02月26日	2020年02月26日	否
山东美晨工业集团有限公司	50,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月23日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东美晨生态环境股份有限公司	134,000,000.00	2019年07月05日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
山东美晨生态环境股份有限公司	25,000,000.00	2019年07月12日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
山东美晨生态环境股份有限公司	21,000,000.00	2019年07月22日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
山东美晨生态环境股份有限公司	130,000,000.00	2019年08月23日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
山东美晨生态环境股份有限公司	120,000,000.00	2019年08月30日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
山东美晨工业集团有限公司	100,000,000.00	2019年10月16日	2019年12月31日	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬合计	4,678,100.00	3,727,700.00



## (8) 其他关联交易

2019年8月，子公司山东美晨工业集团有限公司收到李晓楠对青岛新能源汽车研发中心装修费的补偿金额共计308万元。2019年5月美晨工业集团新工厂已陆续投入使用，为降低公司经营成本和更好地利用美晨工业集团新工厂，公司管理层决定取消在青岛设立新能源汽车研发中心的决定，据此，原控股股东张磊先生一致行动人李晓楠女士提供的免租赁费用使用三年的房产也不再打算继续使用。经双方协商确定：鉴于原先的设计和装修是因为美晨工业的需求而定向专业设计和施工，存在一定的不通用性现状，尚需进一步改造，双方最终确定补偿价款人民币308万元。

2019年7月29日，赛石园林与赛石集团有限公司签订《关于赛石园林出让德宏华江投资发展有限公司股权之转让协议》，公司将持有的德宏华江40%股权全部转让给赛石集团，转让价款为人民币2.26亿元。根据协议约定股权转让价款在协议签订生效后10个工作日内付款1,130万元，股权交割完成后付款6,780万元，剩余款项在六个月内付清。2019年9月29日，德宏华江投资发展有限公司股权过户手续已经办理完毕。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赛石集团有限公司	42,086,254.87	2,364,337.75	5,809,250.36	299,925.04
应收账款	德宏华江房地产开发有限公司	1,080,145.04	78,719.84	1,202,064.44	360,619.33
应收账款	浙江绿城环境工程咨询管理有限公司	397,445.42	22,272.27	426,990.01	21,349.50
其他应收款	赛石集团有限公司	146,900,000.00	7,345,000.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赛石集团有限公司	83,936.20	445,440.00
应付账款	虹越花卉股份有限公司	13,083,194.43	
其他应付款	浙江绿城环境工程咨询管理有限公司		1,349,377.40
短期借款	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	220,000,000.00	

预收账款	赛石集团有限公司	224,999.99	224,999.99
应付利息	潍坊市城市建设发展投资集团有限公司	4,658,333.33	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	橡胶非轮胎	园林绿化	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,123,980,651.46	1,839,851,863.97	35,073.81	-9,244,413.72	2,954,623,175.52
二、营业成本	807,358,802.28	1,342,293,719.11	32,144.00	-5,794,167.10	2,143,890,498.29
三、对联营和合营企业的投资收益	-614,427.65	9,467,992.19			8,853,564.54
四、信用减值损失	-11,068,286.59	-22,302,902.99	-76,960.44		-33,448,150.02
五、资产减值损失	-29,222,538.66	-7,223,777.02			-36,446,315.68
六、折旧费和摊销费	41,293,924.33	21,753,526.47	2,714,032.77		65,761,483.57
七、利润总额	106,193,005.00	32,235,073.33	-4,782,732.90	-3,450,246.62	130,195,098.81
八、所得税费用	19,371,706.48	30,586,169.27		-675,421.80	49,282,453.95
九、净利润	86,821,298.52	1,648,904.06	-4,782,732.90	-2,774,824.82	80,912,644.86
十、资产总额	6,488,800,295.12	7,713,087,215.11	91,810,272.37	-3,720,319,102.36	10,573,378,680.24

十一、负债总额	3,893,051,785.99	5,088,172,920.31	4,111,191.11	-2,139,334,094.54	6,846,001,802.87
---------	------------------	------------------	--------------	-------------------	------------------

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

(1) 法雅生态环境集团有限公司与湖北达利地产有限公司建设工程合同纠纷一案，该案件受理法院为湖北省汉川市人民法院，目前已完成双方工程造价及工程质量鉴定，等候庭审阶段。

(2) 法雅生态环境集团有限公司与安徽神山旅游发展有限公司建设工程合同纠纷一案，该案件受理法院为安徽省全椒县人民法院，目前处于工程造价鉴定等候庭审阶段。

(3) 法雅生态环境集团有限公司与石家庄勒泰房地产开发有限公司建设工程合同纠纷一案，该案件受理法院为石家庄长安区人民法院，目前尚未正式开庭，法雅生态环境集团有限公司已申请财产保全。

(4) 法雅生态环境集团有限公司与武汉尚派设计装饰工程有限公司装修合同纠纷一案，该案件由武汉市东湖新技术开发区人民法院审理，目前庭审调解中。

(5) 因建设工程施工合同纠纷，杭州市园林工程有限公司向丽水市中级人民法院提起上诉，要求丽水中驰置业发展有限公司向杭州市园林工程有限公司支付工程款人民币4,846,036元及利息。该案因项目业主或与第三人存在刑事犯罪嫌疑，涉及本项目，根据先刑后民原则，该案中止审理。

(6) 因建设工程施工合同纠纷，徐炳成、方志杏向法院起诉杭州市园林工程有限公司及金建明，该案于2019年11月26日由江苏省高级人民法院出具(2019)苏民终116号判决书，判定杭州市园林工程有限公司在27,293,284.68元的工程款本息范围内承担连带清偿责任。杭州市园林工程有限公司及金建明对判决结果存在异议，计划向法院申请再审。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	560,019,571.55	100.00%	6,271,800.77	1.12%	553,747,770.78	427,189,295.27	100.00%	10,055,511.45	2.35%	417,133,783.82

其中:										
组合 1: 账龄分析法组合	122,559,436.82	21.88%	6,271,800.77	5.12%	116,287,636.05	198,730,595.46	46.52%	10,055,511.45	5.06%	188,675,084.01
组合 2: 内部关联款项	437,460,134.73	78.12%			437,460,134.73	228,458,699.81	53.48%			228,458,699.81
合计	560,019,571.55	100.00%	6,271,800.77	1.12%	553,747,707.78	427,189,295.27	100.00%	10,055,511.45	2.35%	417,133,783.82

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,271,800.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	122,559,436.82	6,271,800.77	5.12%
合计	122,559,436.82	6,271,800.77	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联款项	437,460,134.73		
合计	437,460,134.73		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	556,274,828.19

1 至 2 年	3,121,468.12
2 至 3 年	469,775.94
3 年以上	153,499.30
3 至 4 年	73,562.29
4 至 5 年	1,566.30
5 年以上	78,370.71
合计	560,019,571.55

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	10,055,511.45	-3,783,710.68				6,271,800.77
合计	10,055,511.45	-3,783,710.68				6,271,800.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	430,886,429.21	76.94%	
第二名	35,987,214.07	6.43%	1,799,360.70
第三名	32,292,775.06	5.77%	1,614,638.75

第四名	14,065,303.01	2.51%	703,265.15
第五名	10,104,049.80	1.80%	505,202.49
合计	523,335,771.15	93.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,835,865.11	4,776,522.24
其他应收款	1,587,395,354.19	1,511,435,213.48
合计	1,596,231,219.30	1,516,211,735.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	2,247,361.13	3,175,819.45
其他	6,588,503.98	1,600,702.79
合计	8,835,865.11	4,776,522.24

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及其他保证金	93,980.00	40,000.00
委托贷款及统借统还贷款	1,587,342,722.19	1,504,500,000.00
其他往来		2,272,780.25
合计	1,587,436,702.19	1,506,812,780.25

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		154,089.01		670,769.82
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-112,741.01		-112,741.01
2019 年 12 月 31 日余额		41,348.00		41,348.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	689,842,722.19
1 至 2 年	897,549,980.00
2 至 3 年	9,000.00
3 年以上	35,000.00
5 年以上	35,000.00
合计	1,587,436,702.19

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	154,089.01	-112,741.01				41,348.00
合计	154,089.01	-112,741.01				41,348.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
第一名	往来款	945,000,000.00	1 年以内	59.53%	
第二名	往来款	624,842,722.19	1 年以内	39.36%	
第三名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	0.63%	
第四名	往来款	7,500,000.00	1 年以内	0.47%	
第五名	保证金	46,980.00	1 至 2 年	0.00%	4,698.00
合计	--	1,587,389,702.19	--	100.00%	4,698.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,855,734,921.55	51,622,646.57	1,804,112,274.98	1,416,734,921.55	51,622,646.57	1,365,112,274.98
对联营、合营企业投资	7,530,088.55	7,392,257.43	137,831.12	8,144,516.20		8,144,516.20
合计	1,863,265,010.10	59,014,904.00	1,804,250,106.10	1,424,879,437.75	51,622,646.57	1,373,256,791.18

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东津美生物科技有限公司	6,577,354.43					6,577,354.43	51,622,646.57
智慧地球生态开发有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				

杭州赛石园林集团有限公司	1,179,000,000.00	489,000,000.00				1,668,000,000.00	
山东美晨工业集团有限公司	129,534,920.55					129,534,920.55	
合计	1,365,112,274.98	489,000,000.00	50,000,000.00			1,804,112,274.98	51,622,646.57

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云中歌 (北京) 科技有限 公司	8,144,516.20			-614,427.65				7,392,257.43		137,831.12	7,392,257.43
小计	8,144,516.20			-614,427.65				7,392,257.43		137,831.12	7,392,257.43
合计	8,144,516.20			-614,427.65				7,392,257.43		137,831.12	7,392,257.43

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,289,614.76	378,115,988.65	596,013,323.78	394,650,964.28
其他业务	54,768,396.72	48,553,719.04	78,734,000.29	56,791,093.88
合计	512,058,011.48	426,669,707.69	674,747,324.07	451,442,058.16

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-614,427.65	-907,579.42
处置长期股权投资产生的投资收益	646,285.04	6,175,339.86
合计	31,857.39	5,267,760.44

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,169,320.99	
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）	11,106,412.26	
债务重组损益	1,644,299.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,436,794.56	
减：所得税影响额	6,329,592.13	
少数股东权益影响额	828,054.69	
合计	35,325,591.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.03	0.03

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2019年度财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2019年度审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。