

公司代码：603778

公司简称：乾景园林

北京乾景园林股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人回全福、主管会计工作负责人张永胜及会计机构负责人（会计主管人员）孙进学声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、乾景园林	指	北京乾景园林股份有限公司
大连乾璟	指	大连乾璟园林工程有限公司
乾景陌野	指	北京乾景陌野园林景观设计有限公司
股东大会	指	北京乾景园林股份有限公司股东大会
董事会	指	北京乾景园林股份有限公司董事会
监事会	指	北京乾景园林股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
PPP	指	指政府通过特许协议将一个基础设施项目的特许权授予承包商，承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府
东北	指	黑龙江省、吉林省和辽宁省
华北	指	北京市、天津市、河北省、山西省和内蒙古自治区
华东	指	上海市、山东省、江苏省、江西省、浙江省、安徽省和福建省
华中	指	河南省、湖北省和湖南省
华南	指	广东省、海南省和广西壮族自治区
西南	指	四川省、云南省、贵州省、重庆市和西藏自治区
西北	指	陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区和新疆维吾尔自治区
报告期	指	2016年1月1日-2016年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京乾景园林股份有限公司
公司的中文简称	乾景园林
公司的外文名称	Beijing Qianjing Landscape Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Qianjing Landscape
公司的法定代表人	回全福

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李萍	李兰
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂东路金源时代商务中心A座2F	北京市海淀区蓝靛厂东路金源时代商务中心A座2F
电话	(010) 88862070	(010) 88862070
传真	(010) 88862112	(010) 88862112
电子信箱	dongshiban@qjyl.com	dongshiban@qjyl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区蓝靛厂东路2号院2号楼(金源时代商务中心2号楼)4层1单元(A座)5B
公司注册地址的邮政编码	100097
公司办公地址	北京市海淀区蓝靛厂东路金源时代商务中心A座2F
公司办公地址的邮政编码	100097
公司网址	www.qianjingyuanlin.com
电子信箱	dongshiban@qjyl.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	乾景园林	603778	-

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年05月18日
注册登记地点	北京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	9111000074473877XT
税务登记号码	9111000074473877XT

组织机构代码	9111000074473877XT
报告期内注册变更情况查询索引	<p>公司于2016年3月完成了首次向社会公众发行普通股（A股）2,000万股后的注册资本工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的“三证合一”的营业执照。具体内容详见公司于2016年3月16日在上交所网站披露的公告（公告编号：临2016-014）。</p> <p>公司已于2016年5月完成了资本公积金转增股本后的注册资本工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的营业执照。具体内容详见公司于2016年5月28日在上交所网站披露的公告（公告编号：临2016-032）。</p>

七、其他有关资料

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45楼
	签字的保荐代表人姓名	李孝君、洪金永
	持续督导的期间	2015年12月31日-2017年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	181,021,025.60	240,506,114.78	-24.73
归属于上市公司股东的净利润	25,366,878.07	28,036,995.96	-9.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,034,717.50	26,726,655.04	-10.07
经营活动产生的现金流量净额	-38,286,520.83	9,258,195.95	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	889,052,515.86	871,365,637.87	2.03
总资产	1,422,915,117.51	1,443,778,664.37	-1.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.47	-72.34
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.47	-72.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.12	0.45	-73.33

(元/股)			
加权平均净资产收益率 (%)	2.87	6.11	减少3.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.72	5.83	减少3.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

本报告期，公司实现营业收入 18,102.10 万元，同比下降 24.73%。主要原因是：目前中央和地方政府正在积极推行“建立和健全政府和社会资本合作（PPP）机制”，PPP 项目从政府立项至审批、融资等环节众多、程序复杂，公司承接的 PPP 项目的洽商周期及落地时间较长，同时受房地产行业去库存影响，导致本报告期营业收入比上年同期下降 24.73%。

本报告期实现归属于上市公司股东的净利润 2,536.69 万元，同比下降 9.52%，主要原因是：本报告期营业收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额-3,828.65 万元，主要是本报告期项目保证金增加所致。

基本每股收益 0.13 元/股，比上年同期下降 72.34%，主要原因是：2016 年 5 月 16 日，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，总股数由 80,000,000 增至 200,000,000 股所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	10,331.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	563,750.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	495,416.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,250.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-235,087.16	
合计	1,332,160.57	

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 上半年，公司面临在国际形势并不乐观，国内进行“供给侧”结构性改革、经济转型升级的宏观经济背景下，园林行业地产景观业务处于房地产市场去库存阶段，市政园林业务处于中央和地方政府正在积极推行“建立和健全政府和社会资本合作（PPP）机制”的发展阶段。公司面对市场环境变化，积极变压力为动力，在努力开拓园林工程业务的同时，积极部署新的战略板块。

报告期内，公司积极探索和承接 PPP 合作模式的项目，以适应市政园林业务发展的趋势。上半年成功中标赤峰新区绿化工程和改造提升 PPP 项目，为公司开拓新的 PPP 项目提供了宝贵经验。同时，公司继续加强生态领域产业转型升级，提升公司的综合竞争实力。由于 PPP 项目对社会资本方要求较高，多为国有企业和上市公司。公司自 2015 年 12 月 31 日上市后，介入 PPP 项目时间较短，同时 PPP 项目从政府立项至审批、融资等环节众多、程序复杂，公司承接的 PPP 项目的洽商周期及落地时间较长，另外，受房地产行业去库存影响，公司 2016 年上半年营业收入比上年同期下降 24.73%。归属于上市公司股东的净利润 2,536.69 万元，同比下降 9.52%。

报告期内，公司先后在深圳前海和香港中环全资设立投资公司，计划通过实业投资、股权投资、资本投资等方式开展投资、融资活动，寻求国内外同行业、上下游产业，文化创意、旅游度

假及生态环保等领域的合作及发展机会，建立公司新业务板块，实现规模效应及协同效应，进一步提升公司盈利能力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	181,021,025.60	240,506,114.78	-24.73
营业成本	136,998,076.23	181,431,886.15	-24.49
管理费用	17,095,043.66	16,579,965.24	3.11
财务费用	-409,071.75	2,075,991.81	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-38,286,520.83	9,258,195.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-127,074,383.81	9,791,943.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-44,555,106.30	-4,914,442.09	-806.62
研发支出	2,948,427.57	189,978.00	1,451.98

营业收入变动原因说明:市政园林中央和地方政府正在积极推行“建立和健全政府和社会资本合作 (PPP) 机制”，环节多、手续复杂，落地时间较长，公司 2016 年上半年正处在积极推进中，本报告期市政园林收入比上年同期增加 1.51%，受房地产行业去库存影响，地产园林收入同期下降 45.06%。

营业成本变动原因说明:由于营业收入减少，相应营业成本随之减少，毛利率水平未发生重大变化。

管理费用变动原因说明:主要是由于本期按照研发投入计划，研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是由于 BT 项目徐州三环东路政府提前回购，前期确认的未实现融资收益转回所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于项目保证金支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于购买 1.5 亿元结构性存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于分配股利和偿还银行借款。

研发支出变动原因说明:上半年按照研发投入计划投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 1373 号文核准，并经上海证券交易所同意，2015 年底，本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 2000 万股，发行价为每股人民币 18.98 元，共计募集资金 37,960 万元，扣除与本次发行相关费用后，公司募集资金净额 333,367,532.853 元。募集资金投资项目为“补充园林工程施工业务营运资金”和“生态林木培育基地建设项目”。

公司募投项目之一“补充园林工程施工业务营运资金项目”计划总投资 187,618,700 元，拟使用募集资金投资金额为 187,618,700 元，根据工程施工业务实际需要，分三年进行投资。2016 年 1-6 月，补充园林工程施工业务营运资金项目投入 23,209,273.57 元，主要用途为购入苗木、材料、工程款支付及银行手续费。截至报告期，项目累计投入 23,209,273.57 万元。

公司募投项目之二“生态林木培育基地建设项目”计划总投资 202,425,800 元，计划使用募集资金投资金额为 155,981,300 元，根据项目所需使用该笔资金。该项目实施地位于吉林省抚松县兴隆林场，租赁苗圃面积 4,302 亩，原计划种植大型乔木、灌木和地被植物等用于公司各工程实施中所需苗木的供应。2016 年 6 月，公司接到土地出租方抚松县林业局兴隆林场通知，根据吉林省林业厅下发的吉林资 2016[234]号文件精神，吉林省天然林禁采禁伐，严禁采挖天然林苗木进行驯化培育。鉴于公司在生态林木培育基地建设过程中需采挖、砍伐、移植部分现有天然林木，违背相关林业管理规定及上述文件精神，如继续进行生态林木培育基地建设，则可能产生违规采伐采挖的经营风险。为避免募集资金投资项目的运行风险，保证公司合法合规经营，保护全体股东利益，经 2016 年 6 月 16 日公司第二届董事会第十八次会议及 2016 年 7 月 4 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议，决定终止实施募集资金投资项目生态林木培育基地建设项目。2016 年 1-6 月，生态林木培育基地建设项目投入 200,230 元，主要用途为土地租金支付及银行手续费。项目累计投入 200,730 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计投入募投项目 23,410,003.57 元。尚未使用的募集资金余额为 321,016,524.42 元。

(3) 经营计划进展说明

1、目前，公司在园林工程施工方面的业务体系分为地产景观、市政绿化两大类。报告期内，地产景观业务受房地产行业去库存化政策影响较大，为平衡业务比例，增强公司的抗风险能力，公司重点提高市政园林和生态园林建设的业务拓展，报告期内，公司成功中标赤峰新区绿化工程和改造提升 PPP 项目，就生态公墓建设项目达成了合作框架协议。同时，公司把设计业务作为公司主营业务的发展重点之一，通过加强专业培训、参观学习、引进专业人才等方式进一步提高设计实力。

2、报告期内，公司建立专业的绿化养护管理团队，逐渐承接园林绿化养护业务，推广公司以生物防治为重要手段的综合防治技术，为企业带来新的利润。

3、在市场开发上，公司将在现有业务的基础上，大力拓展生态园林市场、湿地建设市场，同时不断探索 PPP 项目承接，研究其中的市场机遇与风险，积极寻求业务经营模式创新与金融机构的支持合作，保障公司业务的持续增长，为将来的快速发展夯实好基础。同时，先后在深圳前海和香港中环全资设立投资公司，以寻求国内外同行业、上下游产业，文化创意、旅游度假及生态环保等领域的合作及发展机会，进一步提升公司盈利能力。

4、报告期内，公司进一步完善了技术研发组织架构，充实科技研发部的人才团队，完善鼓励自主创新的绩效评价体系，将各项研发管理办法与研发激励制度落到实处，为技术创新提供全面的研发体制保障，同时继续扩大与科研机构、大专院校研发合作的范围与深度。在植物繁殖技术、植物应用技术、湿地建设、生态修复、病虫害防治技术等领域取得了一定的研发成果。报告期内，公司取得 6 项实用新型专利，分别为：结合广告展示并可实现节水灌溉的模块化树木支撑装置、一种轴承式曲面绿篱机刀环、快速云片造型的辅助装置、一种园林绿化辅助造型修剪装置、一种快速测量苗木胸径的工具、一种电动球形修剪机。

5、报告期内，公司进一步完善了法人治理，优化组织架构，加强制度建设。加强对关键人才的选拔和培养，继续引进各方面专业和管理人才，同时注重对现有专业和管理人才的挖掘和培养，加强对各级管理人员、基层员工等的培训，提高企业的管理水平和整体素质，营造充分发挥个人才能的组织氛围。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
园林工程	175,782,115.22	135,336,929.02	23.01	-25.47	-24.82	减少 0.66 个百分点
园林设计	4,675,160.38	1,661,147.21	64.47	0.39	18.07	减少 5.32 个百分点
合计	180,457,275.60	136,998,076.23	24.08	-24.97	-24.49	减少 0.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
市政园林	100,700,512.62	78,903,848.22	21.65	1.51	-1.41	增加 2.32 个百分点
地产景观	75,081,602.60	56,433,080.80	24.84	-45.06	-43.56	减少 1.99 个百分点
园林景观	4,675,160.38	1,661,147.21	64.47	0.39	18.07	减少 5.32 个百分点
合计	180,457,275.60	136,998,076.23	24.08	-24.97	-24.49	减少 0.48 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2016年1-6月,公司主营业务收入为园林工程和园林设计收入,其中:园林工程收入占主营业务收入97.41%,园林设计收入占主营业务收入2.59%,结构与上年同期基本一致。公司2016年1-6月,主营业务毛利率同比下降0.48%,其中:园林工程毛利率同比下降0.66%;园林设计毛利率同比下降5.32%。2016年1-6月,公司主营业务盈利能力未发生重大变化。

2016年1-6月,园林工程收入中市政园林收入占55.80%,地产景观收入占41.61%,园林景观收入占2.59%。2016年1-6月整体毛利率同比下降0.48%,盈利能力与上年同期基本持平。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	49,814,178.00	82.61
华东	83,817,808.33	-42.51
西北	34,094,039.89	-8.79
境内其他地区	12,731,249.38	-57.64
合计	180,457,275.60	-24.97

主营业务分地区情况的说明

2016 年 1-6 月公司主营业务收入区域主要集中在华北、华东、西北，上述地区营业收入占总营业收入的 92.97%，其中华北地区收入同比增加 5.44%。

(三) 核心竞争力分析

1、跨区域经营能力

公司近年来相继在长沙、通州、合肥、长春、连江、兰州、漳州、抚松、扬中设立分公司，施工地点北至内蒙、西北至兰州、东北到长白山、西南到西双版纳、东南至福建、华南到广东，先后在全国十几个省、自治区、直辖市开展业务，积累了丰富的跨区域施工经验。跨区域经营的最大优势在于均衡市场业务，平衡业务过于集中于某一区域带来的诸多经营和管理风险。通过跨区域经营，也可以消除季节和气候因素造成的工程淡、旺季影响，通过区域性的材料、劳动力互补，充分提高公司内部的资源利用效率。通过跨区域经营，提升了企业的跨区域资源整合能力、跨区域供应商协调管理能力，进一步强化了公司的品牌知名度。

2、品牌和工程质量管理优势

作为北京市园林绿化行业协会常务理事单位，公司坚持“追求卓越品质，进步永无止境”的经营理念，树立“凝聚共识，诚信为本，倾情敬业，服务社会”的企业宗旨，视工程质量为安身立命之本，重视工程质量管理，以准确的产业定位、优质的工程质量和规范的施工管理，在业内树立了良好的品牌形象。

3、大型工程施工业务优势

大型工程的施工技术复杂、对品质的要求高，项目管理的要求远高于普通施工工程，对管理人员的综合素质要求非常高。公司在国内完成了一批工期要求紧、质量要求高、技术难度大的大型工程，积累了丰富的施工经验，有效的提高了公司的精细化管理能力、区域管理能力、项目盈利能力、企业资源建设能力等，并形成了一定的品牌效应。

4、特殊的自然地理条件下施工能力优势

公司具备在特殊自然地理条件下进行园林工程施工的丰富经验，尤其通过在云贵高原高海拔地区、吉林长白山高寒冻土地区的施工，积累了丰富的特殊自然地理条件下施工的管理经验和施工经验。公司设计并承建的丽江中济海公园占地面积 90.29 万平方米。项目施工现场海拔高度 2,400 米。公司克服高原地区恶劣的地理和气候条件，积极协调与当地纳西族村落的关系，组织当地劳动力，协调完成景观设计、原材料采购、工程施工各个环节，高质高量完成工程项目。公司承建的长白山国际旅游度假区景观工程，位于我国东北部山区寒温带气候区，冬季漫长，极端低温达到零下 44 摄氏度。公司积极应对，成功克服和解决了大面积广场铺装的冻胀及植物冬期冻土栽植等难题。另外，公司承建的甘肃兰州秦王川国家湿地公园工程施工项目，地处地下水含盐量高、土壤盐碱化严重的地区，通过对盐碱地水样进行检测，采用不同方法处理含盐水，再结合不同灌溉方法，探索出盐碱地盐碱水改良及灌溉的合理方案，提高了水资源利用效率，降低了项目绿化用水成本。

5、综合服务优势

园林绿化行业经过多年发展，竞争日益激烈。园林企业的竞争逐步向一体化服务平台转变。园林景观设计能力体现了对大型园林项目的整体规划能力，为承接大型项目创造了条件；工程施工能力则是实现设计意图、顺利产出项目成果的保障；工程完工后进入养护期，园林绿化管理和养护工作对于设计理念的实现和延伸亦具有重要意义。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2016 年上半年，公司对外认缴出资投资总额为人民币 12520 万元，港币 1,000.00 万元，折合人民币较上年同期增加 12080 万元，增长 929.23%。上述投资包括：

1、深圳前海仁泰投资有限公司，是公司为开展投资管理业务设立的全资子公司。注册资本 5,000.00 万元人民币，公司持股比例 100%。

2、香港金智通投资有限公司，是公司为开展投资管理业务设立的全资子公司。注册资本 1,000.00 万港币，公司持股比例 100%。

3、江苏乾景林苑苗木有限公司，是公司为开展苗木种植、销售，完善公司产业链而设立的全资子公司。注册资本 2,000.00 万元人民币，公司持股比例 100%。

4、佛山原田道农产品进出口有限公司，是公司为开展花卉、苗木、农产品种植、销售及货物进出口业务设立的控股子公司。注册资本 1,000.00 万元人民币，公司持股比例为 52%。

5、西藏恒诺创业投资合伙企业（有限合伙），是公司全资子公司深圳前海仁泰投资有限公司为开展创业投资、创业投资管理业务设立的有限合伙企业。该合伙企业认缴出资额为人民币 15000 万元，深圳前海仁泰投资有限公司作为有限合伙人，出资比例为 33%。

上述投资均为认缴出资，截止本报告出具之日尚未实缴出资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
结构性存款	闲置募集资金	中国民生银行股份有限公司 总行营业部	15,000 万元	91	保本浮动收益型	2.9%	495,416.67	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本金融资产为结构性存款，产品名称：中国民生银行结构性存款 D1 款，产品类型：保本浮动收益型，挂钩标的：USD3M-LIBOR，成立日：2016 年 5 月 20 日，到期日：2016 年 8 月 19 日，产品收益计算期限：91 天，产品风险评级：二级。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	首次发行	343,600,000.00	23,409,503.57	23,410,003.57	321,016,524.42	
合计	/	343,600,000.00	23,409,503.57	23,410,003.57	321,016,524.42	/
募集资金总体使用情况说明			2016年1-6月,公司募集资金专户之一中国民生银行股份有限公司总行营业部支出资金共计23,209,273.57元,用途为购入苗木、材料、工程款支付及银行手续费。 公司募集资金专户之二北京银行股份有限公司中关村分行支出资金共计200,230.00元,用途为土地租金支付及银行手续费。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充园林工程施工业务营运资金项目	否	187,618,700.00	23,209,273.57	23,209,273.57	是	未实施完毕	不适用	不适用	是	不适用	不适用
生态林木培育基地建设项目		155,981,300.00	200,230.00	200,730.00	否	已终止实施	不适用	不适用	否	已终止实施	生态林木培育基地建设项目，位于吉林省抚松县兴隆林场，租赁苗圃面积 4,302 亩，原计划种植大型乔木、灌木和地被植物等用于公司各工程实施中所需苗木的供应。2016 年 6 月，公司接到土地出租方抚松县林业局兴隆林场通知，根据吉林省林业厅下发的吉林资 2016[234]号文件精神，吉林省天然林禁采禁伐，严禁采挖天然林苗木进行驯化培育。鉴于公司在生态林木培育基地建设过程中需采挖、砍伐、移植部分现有天然林木，违背相关林业管理规定及上述文件精神，如继续进行生态林木培育基地建设，则可能产生违规采伐采挖的经

											营风险。为避免募集资金投资项目的运行风险，保证公司合法合规经营，保护全体股东利益，经 2016 年 6 月 16 日公司第二届董事会第十八次会议及 2016 年 7 月 4 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议，决定终止实施募集资金投资项目生态林木培育基地建设项目。
合计	/	343,600,000.00	23,409,503.57	23,410,003.57	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	2016 年 1-6 月，公司募集资金专户之一中国民生银行股份有限公司总行营业部支出资金共计 23,209,273.57 元，用途为购入苗木、材料、工程款支付及银行手续费。 募集资金专户之二北京银行股份有限公司中关村分行支出资金共计 200,230.00 元，用途为土地租金支付及银行手续费。										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 深圳前海仁泰投资有限公司。成立于 2016 年 3 月 11 日，是公司为开展投资管理设立的全资子公司。公司注册资本 5,000.00 万元人民币，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。对未上市企业进行股权投资；开展股权投资和企业上市咨询业务；股权投资基金管理；受托管理股权投资基金；投资于证券市场的投资管理（理财产品须通过信托公司发行，在监管机构备案，资金实现第三方银行托管）。创业投资业务；受托管理创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问。截至 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(2) 香港金智通投资有限公司。成立于 2016 年 3 月 21 日，是公司为开展投资管理设立的全资子公司。公司注册资本 1,000.00 万港币，经营范围：施工、设计、苗木种植销售；文旅及酒店投资经营；股权投资管理。截至 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(3) 江苏乾景林苑苗木有限公司。成立于 2016 年 4 月 29 日，是公司为开展苗木种植、销售，完善公司产业链而设立的全资子公司。公司注册

资本 2,000.00 万元人民币，经营范围：苗木、花卉种植、销售；苗木、花卉租赁；绿化养护；园林绿化工程施工。（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）。截至 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(4) 佛山原田道农产品进出口有限公司。成立于 2016 年 5 月 18 日，公司持股 52% 的控股子公司。公司注册资本 1,000.00 万元人民币，经营范围：销售；农产品；房地产开发经营，旅游项目开发，农业项目开发，物业管理，物业租赁；承接园林绿化工程；建筑工程施工、设计；种植、销售；花卉、苗木；货物进出口。（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）。截至 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(5) 西藏恒诺创业投资合伙企业（有限合伙）。成立于 2016 年 6 月 29 日，认缴出资额为人民币 15000 万元。公司全资子公司深圳前海仁泰投资有限公司作为有限合伙人认缴出资 5000 万元，出资比例为 33%。中投融业（北京）投资管理有限公司作为普通合伙人认缴出资 10000 万元，出资比例为 67%。经营范围：创业投资；创业投资管理。（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。）截至 2016 年 6 月 30 日，该公司尚未开展经营活动。

(6) 扬中青野芝兰文化发展有限公司。成立于 2015 年 10 月 29 日，是公司为开展 PPP 项目业务作为社会资本方而参股的公司，公司注册资本 2,000.00 万元人民币，公司持股 10%；经营范围：文化艺术交流策划服务；会展服务；预包装食品兼散装食品批发零售；公墓建设；丧葬用品零售（国家禁止的除外）；餐饮服务；国产卷烟零售；土石方工程、建筑工程、水利工程、园林景观工程设计、施工；园林绿化养护；花卉苗木种植、租赁、销售。（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）。截至 2016 年 06 月 30 日，该公司资产总额 13,947,287.03 元，净资产 13,920,702.83 元。2016 年 1-6 月完成营业收入 0 元，实现净利润 -79,297.17 元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	回全福、杨静	<p>①公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>②若有权部门认定公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份；本人将在上述事项认定后 10 个交易日内制订股份购回方案并予以公告，采用二级市场集中竞价交易方式依法购回首次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份。购回价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）依据二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。</p> <p>③若公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2014 年 5 月 10 日，长期有效	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	回全福、杨静	<p>1、自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（除公司首次公开发行股票时本人同时以公开发行方式一并向投资者发售的股份外），也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司股票上市之日起，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份数量的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人直接或间接所持有公司股份数量的比例不超过 50%；</p> <p>3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；</p> <p>4、公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p>	2012 年 10 月 8 日，上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	回全福、杨静	<p>1、本人及本人控制的其他公司或其他组织没有从事与北京乾景园林股份有限公司及其控制的子公司相同或相似的业务。</p> <p>2、非经公司董事会和/或股东大会书面同意，本人不单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与公司及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。</p>	2012 年 10 月 8 日，长期有效	是	是	不适用	不适用

			<p>3、本人承诺将不会以任何形式支持公司及其控制的子公司以外的他人从事与公司及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与公司及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>4、本人如有任何竞争性业务机会，应立即通知公司，并将在其合法权利范围内竭尽全力地首先促使该业务机会以不亚于提供给本人的条件提供给公司。</p> <p>5、本人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司及其控制的子公司的独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司及其控制的子公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p> <p>6、本人承诺不以北京乾景园林股份有限公司控股股东/实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的权益。如因本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致公司及其控制的子公司的权益受到损害的，本人将对因违反承诺给公司造成的损失，以现金形式进行充分赔偿。</p>					
解决土地等产权瑕疵	回全福、杨静	若公司因历史上曾租赁基本农田用于苗木种植一事受到有关的处罚，本人将无条件承担公司因此所遭受的所有经济损失和费用。	2014年7月21日，长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	回全福、杨静	如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，公司及其分公司或其子公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金；或公司及其分公司或其子公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将以自有资金全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证公司不会因此遭受任何损失。	2012年10月8日，长期有效	是	是	不适用	不适用	

	其他	回全福、杨静	<p>如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），公司控股股东、实际控制人杨静及实际控制人回全福将启动股价稳定措施：</p> <p>1、在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司控股股东、实际控制人杨静及实际控制人回全福应当根据当时有效的法律法规和承诺，与公司、公司董事及高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案（以下简称“稳定股价预案”），并予以公告。公司将针对稳定股价预案履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>2、当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施以下股价稳定措施：</p> <p>①在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若回全福、杨静决定以增持公司股份方式稳定股价，应在 3 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持公司股份的计划。在公司披露回全福、杨静增持公司股份计划的 3 个交易日后，开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>②回全福、杨静增持公司股份的价格不高于公司上一</p>	2014 年 5 月 10 日，上市后三年内	是	是	不适用	不适用
--	----	--------	--	------------------------	---	---	-----	-----

		<p>会计年度终了时经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不低于其本人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行。</p> <p>③但如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，杨静、回全福可不再实施增持公司股份。</p> <p>④回全福、杨静增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>⑤回全福、杨静增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p>					
其他	回全福、杨静	<p>1、减持方式：锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股份。</p> <p>2、减持价格：本人减持所持有的公司股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，不低于公司上一年度经审计每股净资产值。</p> <p>3、减持期限与减持数量：在锁定期届满后的 12 个月内，本人减持公司股份数量不超过本人持有公司股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 50%。</p> <p>4、本人在减持所持有的公司股份前（且仍为持股 5% 以上的股东），应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。</p> <p>如果本人未履行持股意向及减持意向承诺事项，本人</p>	不适用	否	是	不适用	不适用

			将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；本人持有的公司股票的限售股锁定期限自动延长 6 个月；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。					
其他	公司		<p>当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司将在 10 个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。</p> <p>如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：</p> <p>1、在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案（以下简称“稳定股价预案”），并予以公告。公司将针对稳定股价预案履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p>	2014 年 5 月 10 日，上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		<p>2、当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施以下股价稳定措施：</p> <p>①实施利润分配或资本公积转增股本，在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。</p> <p>公司将在稳定股价预案确定之日起 3 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内，实施完毕。</p> <p>公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。</p> <p>②公司以集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在 3 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产，回购股份的方式为以集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行。</p> <p>但如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。</p> <p>回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>公司对于未来新聘的董事、高级管理人员，将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>					
	公司	<p>1、本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>2、若有权部门认定：本公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股；</p> <p>3、在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影</p>	2014 年 5 月 10 日，长期有效	是	是	不适用	不适用

		<p>响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，本公司董事会将在上述事项认定后 10 个交易日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施，将依法回购首次公开发行的全部新股；回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格；</p> <p>4、本公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司一贯按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作。公司的运作和管理符合中国证券监督管理委员会有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层之间职责明确，相互制约和监督。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会、上海证券交易所相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	6,000	75	0	0	9,000		9,000	15,000	75
1、国家持股	0	0	0	0	0		0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0		0	0	0
3、其他内资持股	6,000	75	0	0	9,000		9,000	15,000	75
其中：境内非国有法人持股	600	7.5	0	0	900		900	1,500	7.5
境内自然人持股	5,400	67.5	0	0	8,100		8,100	13,500	67.5
4、外资持股	0	0	0	0	0		0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0		0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0		0	0	0
二、无限售条件流通股份	2,000	25	0	0	3,000		3,000	5,000	25
1、人民币普通股	2,000	25	0	0	3,000		3,000	5,000	25
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0		0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0		0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0		0	0	0
三、股份总数	8,000	100	0	0	12,000		12,000	20,000	100

2、 股份变动情况说明

2016年4月28日，公司2015年年度股东大会审议通过《北京乾景园林股份有限公司2015年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》。2016年5月16日，公司以2015年12月31日总股本80,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次资本公积转增股本方案实施后，公司股本总额增至200,000,000股。

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

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨静	27,809,635	0	41,714,453	69,524,088	首发	2018年12月31日
回全福	15,997,710	0	23,996,565	39,994,275	首发	2018年12月31日
曹玉锋	3,000,000	0	4,500,000	7,500,000	首发	2016年12月31日
黄云	2,293,578	0	3,440,367	5,733,945	首发	2016年12月31日
车敞平	1,146,787	0	1,720,180	2,866,967	首发	2016年12月31日
吴志勇	1,146,787	0	1,720,180	2,866,967	首发	2016年12月31日
还兰女	1,146,787	0	1,720,181	2,866,968	首发	2016年12月31日
谢国满	1,000,000	0	1,500,000	2,500,000	首发	2016年12月31日
大同金垣投资管理中心（普通合伙）	2,080,000	0	3,120,000	5,200,000	首发	2016年12月31日
北京通泰高华投资管理中心（有限合伙）	2,000,000	0	3,000,000	5,000,000	首发	2016年12月31日
长春市铭诚投资管理中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,500,000	2,500,000	首发	2016年12月31日
上海创峰股权投资中心	920,000	0	1,380,000	2,300,000	首发	2016年12月31日

(有限合伙)						
刘志学	229,358	0	344,037	573,395	首发	2016年12月31日
刘涛	229,358	0	344,037	573,395	首发	2016年12月31日
合计	60,000,000	0	90,000,000	150,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	17,712
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杨静	0	69,524,088	34.76	69,524,088	无	0	境内 自然人
回全福	0	39,994,275	20.00	39,994,275	质押	39,975,000	境内 自然人
曹玉锋	0	7,500,000	3.75	7,500,000	无	0	境内 自然人
黄云	0	5,733,945	2.87	5,733,945	无	0	境内 自然人
大同金垣投资管理 中心(普通合伙)	0	5,200,000	2.60	5,200,000	无	0	境内 非国 有法 人
北京通泰高华投资 管理中心(有限合 伙)	0	5,000,000	2.50	5,000,000	无	0	境内 非国 有法 人
还兰女	0	2,866,968	1.43	2,866,968	质押	2,850,000	境内 自然 人
车啟平	0	2,866,967	1.43	2,866,967	无	0	境内 自然 人
吴志勇	0	2,866,967	1.43	2,866,967	无	0	境内 自然 人

谢国满	0	2,500,000	1.25	2,500,000	无	0	境内自然人
长春市铭诚投资管理中心(有限合伙)	0	2,500,000	1.25	2,500,000	质押	2,500,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
唐慧康	1,347,772			人民币普通股	1,347,772		
徐国强	407,850			人民币普通股	407,850		
徐伟亚	369,025			人民币普通股	369,025		
邱增煌	284,150			人民币普通股	284,150		
王新妹	203,700			人民币普通股	203,700		
艾江	189,000			人民币普通股	189,000		
杨树敏	175,813			人民币普通股	175,813		
郭君	165,000			人民币普通股	165,000		
王积琴	151,000			人民币普通股	151,000		
林水恩	146,000			人民币普通股	146,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，回全福与杨静系夫妻关系，系公司共同实际控制人。公司未知上述其他股东关联关系或一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨静	69,524,088	2018年12月31日	0	首发
2	回全福	39,994,275	2018年12月31日	0	首发
3	曹玉锋	7,500,000	2016年12月31日	0	首发
4	黄云	5,733,945	2016年12月31日	0	首发
5	大同金垣投资管理中心(普通合伙)	5,200,000	2016年12月31日	0	首发
6	北京通泰高华投资管理中心(有限合伙)	5,000,000	2016年12月31日	0	首发
7	还兰女	2,866,968	2016年12月31日	0	首发

8	车啟平	2,866,967	2016年12月31日	0	首发
9	吴志勇	2,866,967	2016年12月31日	0	首发
10	谢国满	2,500,000	2016年12月31日	0	首发
	长春市铭诚投资管理中心 (有限合伙)	2,500,000	2016年12月31日	0	首发
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名有限售条件股东中，回全福与杨静系夫妻关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动 原因
回全福	董事长、总经理	15,997,710	39,994,275	23,996,565	资本公积金转增
杨静	副董事长	27,809,635	69,524,088	41,714,453	资本公积金转增
还兰女	董事	1,146,787	2,866,968	1,720,181	资本公积金转增
汪宁	独立董事	0	0	0	
芦建国	独立董事	0	0	0	
刘金龙	独立董事	0	0	0	
张林波	监事会主席	0	0	0	
任萌圃	监事	0	0	0	
刘志学	监事	229,358	573,395	344,037	资本公积金转增
朱仁元	副总经理	0	0	0	
张磊	董事、副总经理	0	0	0	
苏建华	副总经理	0	0	0	
张永胜	财务总监	0	0	0	
李萍	董事会秘书	0	0	0	
合计	/	45,183,490	112,958,726	67,775,236	/

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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因

三、其他说明

报告期后：

1、由于公司原董事还兰女女士辞去公司董事职务，2016年7月4日公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于增补公司董事的议案》，选举张磊担任公司第二届董事会董事。

2、由于公司原独立董事芦建国先生辞去公司独立董事职务，2016年7月4日公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于增补公司独立董事的议案》，选举刘金龙先生担任公司第二届董事会独立董事。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：北京乾景园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	374,153,118.23	584,069,129.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	150,495,416.67	
衍生金融资产			
应收票据	七、3		500,000.00
应收账款	七、4	320,206,121.60	384,679,303.96
预付款项	七、5	10,482,450.49	5,299,866.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、8	62,602,661.50	69,126,690.41
买入返售金融资产			
存货	七、9	488,808,553.51	348,677,977.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	-	10,309,121.67
其他流动资产	七、12	7,900.00	27,656.65

流动资产合计		1,406,756,222.00	1,402,689,745.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	400,000.00	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、15		24,107,911.78
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、18	9,951,437.49	10,625,468.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	328,095.79	367,783.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、27	28,541.73	40,291.71
递延所得税资产	七、28	5,450,820.50	5,547,463.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,158,895.51	41,088,918.54
资产总计		1,422,915,117.51	1,443,778,664.37
流动负债：			
短期借款	七、30	80,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、34	145,175,616.42	184,759,512.13
预收款项	七、36	224,585,342.66	171,826,451.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	2,126,242.68	585,012.46
应交税费	七、37	14,574,628.11	35,592,453.19
应付利息	七、38	195,840.00	266,641.67

应付股利			
其他应付款	七、40	3,909,619.28	6,161,955.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		530,567,289.15	569,192,026.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、48	3,221,000.00	3,221,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、28	74,312.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,295,312.50	3,221,000.00
负债合计		533,862,601.65	572,413,026.50
所有者权益			
股本	七、52	200,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	323,135,595.95	443,135,595.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、58	35,491,479.30	31,770,392.61
一般风险准备			
未分配利润	七、59	330,425,440.61	316,459,649.31

归属于母公司所有者权益合计		889,052,515.86	871,365,637.87
少数股东权益			
所有者权益合计		889,052,515.86	871,365,637.87
负债和所有者权益总计		1,422,915,117.51	1,443,778,664.37

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：北京乾景园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		335,055,522.83	551,713,987.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		150,495,416.67	
衍生金融资产			
应收票据			500,000.00
应收账款	十七、1	296,480,608.30	363,570,878.16
预付款项		9,501,687.29	5,241,980.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	90,076,558.72	86,589,019.86
存货		488,808,553.51	348,677,977.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			10,309,121.67
其他流动资产		7,900.00	27,656.65
流动资产合计		1,370,426,247.32	1,366,630,622.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		400,000.00	400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			24,107,911.78
长期股权投资	十七、3	13,005,220.00	13,005,220.00
投资性房地产			
固定资产		9,413,382.51	9,996,843.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		237,078.00	276,477.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,566.73	10,966.71
递延所得税资产		5,051,693.84	5,209,627.46

其他非流动资产			
非流动资产合计		28,116,941.08	53,007,046.95
资产总计		1,398,543,188.40	1,419,637,669.27
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		143,777,476.31	183,236,164.47
预收款项		223,774,439.66	171,177,548.12
应付职工薪酬		1,879,555.52	554,600.26
应交税费		13,518,421.89	33,063,735.24
应付利息		195,840.00	266,641.67
应付股利			
其他应付款		14,895,440.07	17,274,143.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		538,041,173.45	575,572,833.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,221,000.00	3,221,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		74,312.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,295,312.50	3,221,000.00
负债合计		541,336,485.95	578,793,833.72
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		323,139,909.56	443,139,909.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,491,479.30	31,770,392.61
未分配利润		298,575,313.59	285,933,533.38
所有者权益合计		857,206,702.45	840,843,835.55
负债和所有者权益总计		1,398,543,188.40	1,419,637,669.27

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		181,021,025.60	240,506,114.78
其中：营业收入	七、60	181,021,025.60	240,506,114.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,917,915.77	207,770,933.28
其中：营业成本	七、60	136,998,076.23	181,431,886.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、61	-884,679.04	3,984,462.62
销售费用			
管理费用	七、62	17,095,043.66	16,579,965.24
财务费用	七、63	-409,071.75	2,075,991.81
资产减值损失	七、64	-881,453.33	3,698,627.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、65	495,416.67	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,598,526.50	32,735,181.50
加：营业外收入	七、67	517,874.84	500,000.00
其中：非流动资产处置利得		17,874.84	
减：营业外支出	七、68	9,793.78	14,172.45
其中：非流动资产处置损失		7,543.78	11,590.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,106,607.56	33,221,009.05
减：所得税费用	七、69	4,739,729.49	5,184,013.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,366,878.07	28,036,995.96
归属于母公司所有者的净利润		25,366,878.07	28,036,995.96
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,366,878.07	28,036,995.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,366,878.07	28,036,995.96
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.47

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	176,275,865.22	235,849,058.18
减：营业成本	十七、4	135,328,094.02	180,016,516.56
营业税金及附加		-911,455.01	3,954,223.26
销售费用			
管理费用		15,791,986.75	15,078,659.23
财务费用		-178,697.78	2,101,680.88
资产减值损失		-1,126,615.83	3,343,127.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		495,416.67	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,867,969.74	31,354,850.79
加：营业外收入		517,874.84	500,000.00
其中：非流动资产处置利得		17,874.84	
减：营业外支出		9,793.78	14,172.45
其中：非流动资产处置损失		7,543.78	11,590.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,376,050.80	31,840,678.34

减：所得税费用		4,333,183.82	4,789,796.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,042,866.98	27,050,881.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		24,042,866.98	27,050,881.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.45

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,517,985.54	277,161,107.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、71	27,977,334.85	7,472,977.80
经营活动现金流入小计		225,495,320.39	284,634,085.55

购买商品、接受劳务支付的现金		179,846,940.11	227,444,661.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,909,139.05	11,652,190.49
支付的各项税费		25,832,569.55	21,792,711.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、71	46,193,192.51	14,486,326.48
经营活动现金流出小计		263,781,841.22	275,375,889.60
经营活动产生的现金流量净额		-38,286,520.83	9,258,195.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,000.00	36,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、71	23,378,186.11	78,800,000.00
投资活动现金流入小计		23,435,186.11	78,836,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		509,569.92	244,756.52
投资支付的现金		150,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、71		68,800,000.00
投资活动现金流出小计		150,509,569.92	69,044,756.52
投资活动产生的现金流量净额		-127,074,383.81	9,791,943.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、71		
筹资活动现金流入小计		-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,549,173.30	4,268,442.09
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	七、71	3,005,933.00	646,000.00
筹资活动现金流出小计		44,555,106.30	34,914,442.09
筹资活动产生的现金流量净额		-44,555,106.30	-4,914,442.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-209,916,010.94	14,135,697.34

加：期初现金及现金等价物余额		584,069,129.17	204,662,889.75
六、期末现金及现金等价物余额		374,153,118.23	218,798,587.09

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,192,565.54	274,790,543.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,646,829.32	7,445,745.99
经营活动现金流入小计		222,839,394.86	282,236,289.31
购买商品、接受劳务支付的现金		177,899,634.69	225,923,567.17
支付给职工以及为职工支付的现金		10,349,059.73	9,913,626.36
支付的各项税费		23,619,805.03	19,864,552.80
支付其他与经营活动有关的现金		56,004,827.59	13,740,210.37
经营活动现金流出小计		267,873,327.04	269,441,956.70
经营活动产生的现金流量净额		-45,033,932.18	12,794,332.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,000.00	36,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		23,378,186.11	78,800,000.00
投资活动现金流入小计		23,435,186.11	78,836,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		504,612.66	204,403.00
投资支付的现金		150,000,000.00	
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			68,960,000.00
投资活动现金流出小计		150,504,612.66	69,164,403.00
投资活动产生的现金流量净额		-127,069,426.55	9,672,297.00
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			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,549,173.30	4,268,442.09
支付其他与筹资活动有关的现金		3,005,933.00	646,000.00
筹资活动现金流出小计		44,555,106.30	34,914,442.09

筹资活动产生的现金流量净额		-44,555,106.30	-4,914,442.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-216,658,465.03	17,552,187.52
加：期初现金及现金等价物余额		551,713,987.86	187,711,056.29
六、期末现金及现金等价物余额		335,055,522.83	205,263,243.81

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00	-	-	-	443,135,595.95	-	-	-	31,770,392.61	-	316,459,649.31	-	871,365,637.87
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00	-	-	-	443,135,595.95	-	-	-	31,770,392.61	-	316,459,649.31	-	871,365,637.87
三、本期增减变动金额(减少以“ - ”号填列)	120,000,000.00				-120,000,000.00				3,721,086.69		13,965,791.30		17,686,877.99
(一) 综合收益总额											25,366,878.07		25,366,878.07
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									3,721,086.69		-11,401,086.77		-7,680,000.08
1. 提取盈余公积									3,721,086.69		-3,721,086.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,680,000.08		-7,680,000.08
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00				-120,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2016 年半年度报告

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,000,000.00				323,135,595.95				35,491,479.30		330,425,440.61	889,052,515.86

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				129,768,063.10				23,258,311.83		231,646,657.00		444,673,031.93
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	60,000,000.00				129,768,063.10				23,258,311.83		231,646,657.00		444,673,031.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,705,088.15	-	25,331,907.81	-	28,036,995.96
(一) 综合收益总额											28,036,995.96		28,036,995.96
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益的 金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,705,088.15		-2,705,088.15		
1. 提取盈余公积									2,705,088.15		-2,705,088.15		
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)													

2016 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				129,768,063.10			25,963,399.98		256,978,564.81	472,710,027.89

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				443,139,909.56				31,770,392.61	285,933,533.38	840,843,835.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				443,139,909.56				31,770,392.61	285,933,533.38	840,843,835.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00				3,721,086.69	12,641,780.21	16,362,866.90
（一）综合收益总额										24,042,866.98	24,042,866.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										
(三) 利润分配								3,721,086.69	-11,401,086.77	-7,680,000.08
1. 提取盈余公积								3,721,086.69	-3,721,086.69	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他									-7,680,000.08	-7,680,000.08
(四) 所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00				-120,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00				323,139,909.56			35,491,479.30	298,575,313.59	857,206,702.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				129,772,376.71				23,258,311.83	209,324,806.35	422,355,494.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				129,772,376.71				23,258,311.83	209,324,806.35	422,355,494.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,705,088.15	24,345,793.33	27,050,881.48	
(一) 综合收益总额									27,050,881.48	27,050,881.48	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									2,705,088.15	-2,705,088.15	
1. 提取盈余公积									2,705,088.15	-2,705,088.15	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				129,772,376.71				25,963,399.98	233,670,599.68	449,406,376.37

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：孙进学

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京乾景园林股份有限公司（以下简称本公司），注册地址：北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼（金源时代商务中心 2 号楼）4 层 1 单元（A 座）5B。总部地址同注册地址。业务性质：园林施工、园林设计。本公司主要从事专业承包，城市园林绿化，风景园林工程设计，城市园林规划，技术咨询，苗木种植，销售苗木，苗木租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括北京乾景陌野园林景观设计有限公司、大连乾璟园林工程有限公司、深圳前海仁泰投资有限公司、香港金智通投资有限公司、江苏乾景林苑苗木有限公司、佛山原田道农产品进出口有限公司。

新成立的全资子公司深圳前海仁泰投资有限公司、香港金智通投资有限公司、江苏乾景林苑苗木有限公司、控股子公司佛山原田道农产品进出口有限公司尚未开展经营业务。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

1. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被

合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差

额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债存在主要市场的，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收账款视为重大应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
一年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、消耗性生物资产等。其中，“消耗性生物资产”为绿化苗木。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货-工程施工列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资

的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	50-70	5	1.90-1.36
2	机器设备	5-10	5	19.00-9.50
3	运输设备	4-10	5	23.75-9.50
4	办公设备和其他	3-5	5	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 生物资产

本公司生物资产均为消耗性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。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；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；消耗性生物资产在郁闭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；消耗性生物资产在销售和使用时报加权平均法结转成本。

本集团于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

依据本集团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、棕榈科植物等几个类型进行郁闭度设定，其中：

乔木类特征：植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130cm 处的直径）的计量为主。

灌木类特征：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及蓬径为主。

棕榈科植物特征：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小。

林木郁闭度的设定及计量办法：

在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按行业经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约 350cm×350cm，蓬径约 320cm 时，郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木类：株行距约 150cm×150cm，蓬径约 140cm 时郁闭度： $3.14 \times 70 \times 70 / (150 \times 150) = 0.6838$

棕榈科类：株行距约 350cm×350cm，蓬径约 300cm 时郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 350) = 0.576$

16. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

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

(2) 本公司在资产负债表日，与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按经委托方确认的工作量确认劳务收入的实现；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助包括政府贴息、研发补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府贴息、研发补助为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

1. 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

- (1) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%

(2) 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)－以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=(合同总收入－合同预计总成本)×完工进度－以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入－当期确认的合同毛利－以前会计年度预计损失准备。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

2. BT 业务

BT 业务经营方式为“建设-移交 (Build-Transfer)”，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)。本公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

(1) 如提供建造服务，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，包括工程成本与工程毛利)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；

(2) 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。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售自己种植的苗木、设计收入、建筑业营改增	免征、6%、3%、11%
营业税	应税收入	3%、5%
消费税		
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
北京乾景园林股份有限公司	15%
大连乾璟工程有限公司	25%
北京乾景陌野园林景观设计有限公司	25%

2. 税收优惠

本公司于 2013 年 12 月 5 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201311001265，有效期三年，2016 年度所得税税率按 15% 计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,173.77	118,694.62
银行存款	374,037,944.46	583,950,434.55
其他货币资金		
合计	374,153,118.23	584,069,129.17
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	150,495,416.67	

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	150,495,416.67	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	150,495,416.67	

其他说明：

本金融资产为结构性存款，产品名称：中国民生银行结构性存款 D1 款，产品类型：保本浮动收益型，挂钩标的：USD3M-LIBOR，成立日：2016 年 5 月 20 日，到期日：2016 年 8 月 19 日，产品收益计算期限：91 天，产品风险评级：二级。

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
商业承兑票据		
合计		500,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	347,995,544.51	100.00	27,789,422.91	7.99	320,206,121.60	413,958,706.73	100.00	29,279,402.77	7.07	384,679,303.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	347,995,544.51	/	27,789,422.91	/	320,206,121.60	413,958,706.73	/	29,279,402.77	/	384,679,303.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	197,906,756.72	9,891,090.19	5.00
1 年以内小计	197,906,756.72	9,891,090.19	5.00
1 至 2 年	49,697,201.62	4,969,720.15	10.00
2 至 3 年	89,671,776.08	8,967,177.61	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,599,547.19	2,279,864.16	30.00
4 至 5 年	2,877,384.20	1,438,692.10	50.00
5 年以上	242,878.70	242,878.70	100.00
合计	347,995,544.51	27,789,422.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,023,129.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,514,139.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏云腾飞扬地产投资有限公司	1,594,799.2	应收账款收回

福建欢乐天地置业有 限责任公司	552,000.70	应收账款收回
北京市通州区园林局	720,498.68	应收账款收回
合计	2,867,298.58	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备期末余额
兰州瑞建投资发展有 限公司	79,013,269.95	1年以内、1-2 年	23.21	4,300,449.80
绥中县长城投资有限 公司	62,985,501.74	2-3年	18.50	6,298,550.17
合肥世纪城置业有限 责任公司	40,258,146.00	1年以内	11.82	2,012,907.30
徐州市市政园林局	27,150,964.38	1年以内、1-2 年	7.97	2,465,061.29
福建欢乐天地置业有 限责任公司	16,244,151.00	一年以内	4.77	807,959.90
合计	225,652,033.07	—	66.27	15,884,928.46

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,411,633.35	99.32	5,281,179.44	99.65
1至2年	70,817.14	0.68	18,686.59	0.35
2至3年	—			
3年以上	—			
合计	10,482,450.49	100.00	5,299,866.03	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京市洪坡花木销售中心	5,500,000.00	一年以内	19.67
慈溪市附海镇建盛花卉苗圃场	4,000,000.00	一年以内	14.31
东港市振东绿化苗圃	3,694,500.00	一年以内	13.22
广州市荔湾区望角园艺花木场	3,500,000.00	一年以内	12.52
南京前程苗木专业合作社	2,000,000.00	一年以内	7.15
合计	7,658,880.37		73.06

6、 应收利息

□适用 √不适用

7、 应收股利

□适用 √不适用

8、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,792,779.13	100.00	4,190,117.63	6.27	62,602,661.50	72,708,481.51	100.00	3,581,791.10	4.93	69,126,690.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	66,792,779.13	/	4,190,117.63	/	62,602,661.50	72,708,481.51	/	3,581,791.10	/	69,126,690.41
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	4,355,288.36	217,764.42	5.00
1 年以内小计	4,355,288.36	217,764.42	5.00
1 至 2 年	33,495,435.00	3,349,543.50	10.00
2 至 3 年	3,108,760.00	310,876.00	10.00
3 至 4 年	974,123.79	292,237.14	30.00
4 至 5 年	38,793.16	19,396.58	50.00
5 年以上	300.00	300.00	100.00
合计	41,972,700.31	4,190,117.64	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 609,556.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	41,972,700.31	61,955,792.06
保证金和备用金	24,820,278.82	10,752,689.45
合计	66,792,979.13	72,708,481.51

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
合肥瑞泽源置业有限公司	往来款	30,000,000.00	1-2年	44.92	3,000,000.00
兰州科天投资控股股份有限公司	项目保证金	20,000,000.00	1年以内	29.94	
北京乾景天元苗木有限公司	往来款	3,108,760.00	2-3年	4.65	310,876.00
长春凯捷房地产开发有限公司	项目保证金	3,000,000.00	1年以内	4.49	
北京昌泽商贸有限公司	往来款	2,000,000.00	1-2年	2.99	200,000.00
合计	/	58,108,760.00	/	86.99	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

9、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	661,550.00	0	661,550.00	813,186.58	-	813,186.58
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	488,147,003.51		488,147,003.51	347,864,791.36		347,864,791.36

合计	488,808,553.51		488,808,553.51	348,677,977.94	348,677,977.94

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,282,330,506.18
累计已确认毛利	439,142,597.84
减: 预计损失	-
已办理结算的金额	1,233,326,100.51
建造合同形成的已完工未结算资产	488,147,003.51

10、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		10,309,121.67
合计		10,309,121.67

12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	7,900.00	27,656.65
合计	7,900.00	27,656.65

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						

按公允价值计量的						
按成本计量的	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
扬中青野芝兰文化发展有限公司	400,000.00			400,000.00					10	
合计	400,000.00			400,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务				24,107,911.78		24,107,911.78	
合计				24,107,911.78		24,107,911.78	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,444,927.40	1,310,855.00	10,982,242.46	2,585,634.91	33,868.00	20,357,527.77
2. 本期增加金额			369,168.84	65,417.00		434,585.84
(1) 购置			369,168.84	65,417.00		434,585.84
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			250,402.00			250,402.00
(1) 处置或报废			250,402.00			250,402.00
4. 期末余额	5,444,927.40	1,310,855.00	11,101,009.30	2,651,051.91	33,868.00	20,541,711.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	399,249.12	871,103.51	6,616,022.53	1,813,509.74	32,174.60	9,732,059.50
2. 本期增加金额	37,813.05	39,827.60	750,074.42	235,472.23		1,063,187.30
(1) 计提	37,813.05	39,827.60	750,074.42	235,472.23		1,063,187.30
3. 本期减少金额			204,972.68			204,972.68
(1) 处置或报废			204,972.68			204,972.68
4. 期末余额	437,062.17	910,931.11	7,161,124.27	2,048,981.97	32,174.60	10,590,274.12
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报 废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,007,865.23	399,923.89	3,939,885.03	602,069.94	1,693.40	9,951,437.49
2. 期初账面价值	5,045,678.28	439,751.49	4,366,219.93	772,125.17	1,693.40	10,625,468.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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				513,915.54	513,915.54
2. 本期增加金额				4,957.26	4,957.26
(1) 购置				4,957.26	4,957.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				518,872.80	518,872.80
二、累计摊销					
1. 期初余额				146,132.26	146,132.26
2. 本期增加金额				44,644.75	44,644.75
(1) 计提				44,644.75	44,644.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				190,777.01	190,777.01
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				328,095.79	328,095.79
2. 期初账面价值				367,783.28	367,783.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	29,325.00		10,350.00		18,975.00
钻井费	10,966.71		1,399.98		9,566.73
合计	40,291.71		11,749.98		28,541.73

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,053,465.56	4,967,670.50	32,861,193.87	5,064,313.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	3,221,000.00	483,150.00	3,221,000.00	483,150.00
合计	35,274,465.56	5,450,820.50	36,082,193.87	5,547,463.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
交易性金融资产公允价 值	495,416.67	74,312.50		
合计	495,416.67	74,312.50		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	140,788.39	
合计	140,788.39	

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	140,788.39		
合计	140,788.39		/

29、其他非流动资产

适用 不适用

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	50,000,000.00

信用借款		
合计	80,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明:

说明 1: 2015 年 12 月 7 日, 本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订编号为公借贷字第 1500000194399 的借款合同, 中国民生银行股份有限公司总行营业部为本公司提供 6,000 万元借款用于日常经营周转, 借款期限为 2015 年 12 月 7 日至 2016 年 12 月 7 日。该借款合同由中国民生银行股份有限公司总行营业部给予本公司最高额 10,000 万元综合授信, 授信合同编号为“公授信字第 1500000176686”, 授信期间为 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 11 月 10 日。该授信合同由本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的编号为“公高抵字 500000176686”的《最高额抵押合同》和股东回全福及自然人杨静与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的编号为“高保字第 1500000176686”的《最高额担保合同》提供担保; 同时由回全福及杨静向该授信合同下的债务提供最高额连带保证责任。回全福以其所有的位于海淀区蓝靛厂晴雪园 3 号楼 5 层 5 单元 6D 的不动产(房屋所有权证: X 京房权证海字 074491 号, 评估价值 1082 万元)、位于海淀区板井路 69 号世纪金源国际公寓东区 69 幢 15G 的不动产(房屋所有权证: X 京房权证海私字第 040161 号, 评估价值 572 万元)向该授信合同提供最高额抵押担保, 本公司以所持有的位于海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼 4 层 1 单元(A 座)5B 的不动产(房屋所有权证: X 京房权证海字 304753 号)、位于石景山区石景山路甲 18 号院 2 号楼 17 层 1915 的不动产(房屋所有权证: X 京房权证石字 103472 号)、位于石景山区石景山路甲 18 号院 3 号楼 4 层 511 的不动产(房屋所有权证: X 京房权证石字 103475 号)向该授信合同提供最高额抵押担保, 本期本公司取得该合同项下借款 6000 万元用于流动资金周转, 借款期限 1 年。

说明 2: 2015 年 12 月 18 日, 本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为 2015-授-092 的授信协议, 招商银行股份有限公司北京分行为本公司提供人民币 3000 万的循环授信额度, 授信期间为 12 个月(即 2015 年 12 月 18 日至 2016 年 12 月 17 日), 回全福作为连带责任保证人为该授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下, 本公司于 2015 年 12 月 28 日取得由招商银行股份有限公司北京分行提供的短期借款人民币 2000 万元用于流动资金周转, 借款期限为 2015 年 12 月 18 日至 2016 年 12 月 17 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程采购款	143,777,476.31	184,759,512.13
分包设计费	1,398,140.11	
合计	145,175,616.42	184,759,512.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京耀坤园林花卉中心	1,789,636.00	未进行结算
张北博达路桥有限责任公司	1,526,260.05	未进行结算
三河市铭浩建筑劳务有限公司	1,430,615.95	未进行结算
北京四汇建筑工程有限责任公司	1,338,192.00	未进行结算
北京顺德慧忠绿化工程有限公司	1,313,200.00	未进行结算
天津市蓟县金全苗圃	929,500.00	未进行结算
北京顺天城达园林绿化有限公司	892,142.92	未进行结算
北京兴华筑基钢结构有限公司	831,550.00	未进行结算
中国电子系统工程总公司	785,971.70	未进行结算
北京新领域创成城市建筑设计咨询有限责任公司	761,913.79	未进行结算
北京市龙宝花木种植中心	743,240.60	未进行结算
北京鑫淼缘园林绿化工程有限公司	710,190.00	未进行结算
绥中县市政工程有限责任公司	675,166.20	未进行结算
葫芦岛市水利建筑有限责任公司	645,656.00	未进行结算
合计	14,373,235.21	/

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	223,774,439.66	171,177,548.12
预收设计费	810,903.00	648,903.00
合计	224,585,342.66	171,826,451.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市海淀区园林绿化局	54,512,921.67	项目尚未结算
兰州瑞建投资发展有限公司	48,000,000.00	项目尚未结算
长沙市水利建设投资管理有限公司	5,000,000.00	项目尚未结算
北京市顺义区造林工程建设办公室	3,382,200.00	项目尚未结算
扬中市京城新农村建设投资有限公司	1,620,000.00	项目尚未结算
福建天地置业有限责任公司	1,403,539.58	项目尚未结算
北京市大兴区财政局	1,158,976.14	项目尚未结算
合计	115,077,637.39	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	462,454.36	12,548,315.69	11,002,607.64	2,008,162.41
二、离职后福利-设定提存计划	122,558.10	765,075.44	769,553.27	118,080.27
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	585,012.46	13,313,391.13	11,772,160.91	2,126,242.68

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	369,524.04	11,202,330.95	9,659,353.82	1,912,501.17
二、职工福利费		292,506.66	292,506.66	
三、社会保险费	92,930.32	580,310.80	577,579.88	95,661.24
其中：医疗保险费	79,912.60	499,852.70	498,204.75	81,560.55
工伤保险费	6,625.38	40,898.35	39,948.44	7,575.29
生育保险费	6,392.34	39,559.75	39,426.69	6,525.40
四、住房公积金		458,184.00	458,184.00	

五、工会经费和职工教育经费		14,983.28	14,983.28	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	462,454.36	12,548,315.69	11,002,607.64	2,008,162.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	116,722.00	730,239.85	733,652.50	113,309.35
2、失业保险费	5,836.10	34,835.59	35,900.77	4,770.92
3、企业年金缴费				
合计	122,558.10	765,075.44	769,553.27	118,080.27

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	662,415.84	614,309.81
消费税		
营业税	10,705,472.01	18,018,309.27
企业所得税	1,751,571.38	13,982,513.38
个人所得税	223,428.01	508,923.17
城市维护建设税	638,339.06	1,113,805.58
教育费附加	346,387.07	562,193.85
地方教育费附加	222,932.33	351,205.78
印花税	13,070.52	168,459.24
价调基金	1,055.16	181,585.76
水利基金	9,956.73	21,426.08
其他		69,721.27
合计	14,574,628.11	35,592,453.19

38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	103,590.00	115,100.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	92,250.00	151,541.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	195,840.00	266,641.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 √不适用

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用报销及代垫费用	141,190.14	435,682.21
往来款	2,053,708.71	63,225.52
租金	423,364.42	85,097.65
保修金	75,361.31	75,361.31
押金保证金	60,000.00	104,258.20
中介机构费	1,150,000.00	5,396,700.00
个税手续费返还	5,994.70	1,631.04
合计	3,909,619.28	6,161,955.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

2014 年 7 月 15 日，由法人实体世纪金源投资集团有限公司、自然人回全福、自然人杨静提供担保，取得北京银行股份有限公司中关村分行给予本公司最高额 6,000 万元综合授信，授信合同编号为“0230014”，在该授信合同下，本公司于 2014 年 12 月 24 日取得北京银行股份有限公司中关村分行提供的 6,000 万元长期借款，借款期限为 2014 年 12 月 24 日至 2016 年 12 月 24 日，

借款合同编号为“0257457”。借款人需要提前分笔还款，贷款发放后第 22 个月归还本金 2,000 万元，第 23 个月归还本金 2,000 万元，其余未归还本金到期一次结清。

43、其他流动负债

无

44、长期借款

适用 不适用

45、应付债券

适用 不适用

46、长期应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,221,000.00			3,221,000.00	农业产业化项目
合计	3,221,000.00			3,221,000.00	/

其他说明：

农业产业化项目系北京市海淀区农村工作委员会给予的农业产业化固定资产投资贴息。

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

适用 不适用

51、其他非流动负债

无

52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	200,000,000.00

其他说明：

2016年4月28日，公司2015年年度股东大会审议通过《北京乾景园林股份有限公司2015年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》。2016年5月17日，公司以2015年12月31日总股本80,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次资本公积转增股本方案实施后，股本总额增至200,000,000股。

53、其他权益工具

□适用 √不适用

54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	443,139,909.56		120,000,000.00	323,139,909.56
其他资本公积	-4,313.61			-4,313.61
合计	443,135,595.95		120,000,000.00	323,135,595.95

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,770,392.61	3,721,086.69		35,491,479.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,770,392.61	3,721,086.69		35,491,479.30

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	316,459,649.31	231,646,657.00
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	316,459,649.31	231,646,657.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,366,878.07	28,036,995.96
减：提取法定盈余公积	3,721,086.69	2,705,088.15
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	7,680,000.08	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	330,425,440.61	256,978,564.81

调整期初未分配利润明细：

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

60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,457,275.60	136,998,076.23	240,506,114.78	181,431,886.15
其他业务	563,750.00			
合计	181,021,025.60	136,998,076.23	240,506,114.78	181,431,886.15

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-827,491.24	3,688,991.51
城市维护建设税	-62,786.53	113,867.63
教育费附加	-3,151.34	123,366.18
资源税		
地方教育费附加	8,750.07	58,237.30
合计	-884,679.04	3,984,462.62

其他说明：

营业税、城建税、教育费附加出现负值的原因：2015年5月1日营改增后不再计提营业税、另外，原分包开来开发票后，抵减原来计提的税金，导致营业税金及附加出现负值。

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,700,120.29	9,556,714.62
办公费	746,152.49	391,065.30
差旅费	999,110.08	985,875.69
交通费	19,582.26	518,923.73
税费	613,815.87	1,067,032.29
物业水电及租金	522,904.05	1,006,800.49
折旧费	1,054,742.37	1,184,415.70
招待费	252,468.12	245,627.05
研发费	2,952,377.57	189,978.00
咨询服务费	1,061,841.65	1,077,425.41
专利使用费	100,000.00	
其他	1,071,928.91	356,106.96
合计	17,095,043.66	16,579,965.24

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,342,261.66	4,267,110.22
减：利息收入	-4,976,374.16	-2,891,170.11
加：其他支出	225,040.75	700,051.70
合计	-409,071.75	2,075,991.81

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-881,453.33	3,698,627.46
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-881,453.33	3,698,627.46

65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当	495,416.67	

期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	495,416.67	

66、投资收益

□适用 √不适用

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,874.84		17,874.84
其中：固定资产处置利得	17,874.84		17,874.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合计	517,874.84	500,000.00	517,874.84

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息	500,000.00	500,000.00	与收益相关
合计	500,000.00	500,000.00	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,543.78	11,590.99	7,543.78
其中：固定资产处置损失	7,543.78	11,590.99	7,543.78
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠			
罚款支出	2,250.00	2,400.00	2,250.00
滞纳金		181.46	
合计	9,793.78	14,172.45	9,793.78

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,568,773.99	5,774,357.21
递延所得税费用	170,955.50	-590,344.12
合计	4,739,729.49	5,184,013.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,106,607.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,515,991.13
子公司适用不同税率的影响	173,055.68
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,485.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	35,197.10
所得税费用	4,739,729.49

70、其他综合收益

□适用 √不适用

71、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,293,407.61	566,342.48
保证金	22,349,000.00	5,435,702.83
备用金及其他	2,834,927.24	970,932.49
政府补助	500,000.00	500,000.00
合计	27,977,334.85	7,472,977.80

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	39,207,856.18	7,582,000.00
中介费	1,087,594.53	2,610,146.17
差旅费	999,150.08	985,875.69
办公费	735,462.49	391,065.30
土地及房屋租金	67,800.00	769,084.69
交通费及修理费	414,197.02	518,923.73
备用金	705,911.50	801,639.50
招待费	252,468.12	245,627.05
其他	2,722,752.59	581,964.35
合计	46,193,192.51	14,486,326.48

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安徽仁恒电力设备安装有限责任公司	129,033.33	4,900,000.00
合肥瑶海区贵峰钢管租赁部	145,533.33	5,900,000.00
江苏云腾飞扬地产投资有限公司	16,440,833.34	20,000,000.00
濮阳市金地置业有限公司		10,000,000.00
扬中金源博大置业有限责任公司	539,777.78	18,000,000.00
长春金源恒一房地产开发有限公司		20,000,000.00
兰州科天投资控股股份有限公司	254,375.00	
兰州琨宇房地产开发有限公司	160,300.00	
安徽金邦置业投资有限公司	233,333.33	
吉林省华展现代农业开发有限公司	5,475,000.00	
合计	23,378,186.11	78,800,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市审计费、披露费、律师费等	2,772,533.00	
贷款担保费、手续费	233,400.00	646,000.00
合计	3,005,933.00	646,000.00

72. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	25,366,878.07	28,036,995.96
加: 资产减值准备	-881,453.33	3,698,627.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,063,187.30	1,197,322.70
无形资产摊销	44,644.75	35,967.92
长期待摊费用摊销	11,749.98	11,749.98
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)	-10,331.06	11,590.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-495,416.67	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,527,661.66	4,913,110.22
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	96,643.00	-590,344.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	74,312.50	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-140,130,575.57	-31,936,889.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	74,524,958.46	79,466,103.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,478,779.92	-75,586,039.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,286,520.83	9,258,195.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	374,153,118.23	218,798,587.09
减: 现金的期初余额	584,069,129.17	204,662,889.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-209,916,010.94	14,135,697.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	374,153,118.23	584,069,129.17
其中：库存现金	115,173.77	118,694.62
可随时用于支付的银行存款	374,037,944.46	583,950,434.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	374,153,118.23	584,069,129.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

73、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：

无

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	4,998,223.62	资产抵押
无形资产		
应收账款	143,347,495.02	债权质押
合计	148,345,718.64	/

75、外币货币性项目

适用 不适用

76、套期

适用 不适用

77、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司导致合并范围变动,2016年1-6月新设4家子公司:深圳前海仁泰投资有限公司、香港金智通投资有限公司、江苏乾景林苑苗木有限公司、佛山原田道农产品进出口有限公司。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
大连乾璟园林工程有限公司	大连	大连市西岗区	工程施工	100	0	投资设立
北京乾景陌野园林景观设计有限公司	北京	北京市海淀区	景观设计	100	0	投资设立
深圳前海仁泰投资有限公司	深圳	前海自贸区	投资管理	100	0	投资设立
香港金智通投资有限公司	香港	香港中环	投资管理	100	0	投资设立
江苏乾景林苑苗木有限公司	江苏	江苏扬中	苗木种植、销售	100	0	投资设立
佛山原田道农产品进出口有限公司	广东	广东佛山	农产品进出口	52	0	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山原田道农产品进出口有限公司	48			

--	--	--	--	--

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山原田道农产品进出口有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
佛山原田道农产品进出口有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司全部为固定利率借款。

2) 价格风险

本公司以市场价格签订工程合同，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于期末余额，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：225,652,033.07 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源之一。于年末余额、年初余额，本公司无尚未使用的银行借款额度。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016 年 6 月 30 日余额表：

项目	一年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产					
货币资金	374,153,118.23				374,153,118.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,495,416.67				150,495,416.67
应收账款	320,206,121.60	44,727,481.46	87,462,973.61		320,206,121.60
其他应收款	62,602,661.50				62,602,661.50
金融负债					
短期借款	80,000,000.00				80,000,000.00
应付账款	145,175,616.42				145,175,616.42
其他应付款	3,909,619.78				3,884,527.78
应付利息	195,840.00				195,840.00
应付职工薪酬	2,126,242.28				2,126,242.28
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00				60,000,000.00

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况：详本节九、1

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏云腾飞扬地产投资有限公司	其他
回全凯	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
回全福	房产	6,000.00	6,000.00
回全福	房产	21,000.00	21,000.00
回全福	房产	323,675.27	323,675.27
回全福	房产	25,091.50	
回全凯	机械设备		240,616.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
回全福、杨静(注 1)	6,000 万元	2012 年 7 月 30 日	2016 年 7 月 30 日	是
回全福(注 2)	1,000 万元	2013 年 7 月 1 日	2016 年 7 月 1 日	是
回全福、杨静(注 3)	7,000 万元	2013 年 7 月 15 日	2016 年 7 月 14 日	是
回全福(注 4)	4,500 万元	2013 年 8 月 28 日	2017 年 8 月 27 日	是
回全福、杨静(注 5)	6,000 万元	2014 年 7 月 15 日	2019 年 7 月 15 日	否
回全福(注 6)	1,000 万元	2014 年 10 月 10 日	2017 年 10 月 9 日	是
回全福、杨静(注 7)	6,000 万元	2015 年 11 月 10 日	2018 年 11 月 10 日	否
回全福(注 8)	2,000 万元	2015 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 18 日	否

关联担保情况说明

注 1: 2012 年 7 月 30 日, 由法人实体世纪金源投资集团有限公司、自然人回全福、自然人杨静提供担保, 取得北京银行股份有限公司中关村分行给予本公司最高额 6,000 万元综合授信, 合同编号为“0125729”。授信期间为 2012 年 7 月 30 日起 728 天。

注 2: 2013 年 7 月 1 日, 本公司股东回全福作为连带责任保证人, 就本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为 2013-授-074 的授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下, 本公司于 2013 年 7 月 2 日取得由招商银行股份有限公司北京分行提供的短期借款 1,000 万元用于流动资金周转, 借款期限 1 年。

注 3: 2013 年 7 月 15 日, 本公司与中信银行股份有限公司总行营业部签订编号为 (2013) 信银营授字第 000087 号综合授信合同 (全业务品种), 其中流动资金贷款额度为 3,000 万元, 开立银行保函额度 4,000 万元。该授信合同由北京中关村科技融资担保有限公司、回全福、杨静提供担保, 承担连带保证责任, 并分别签订最高额保证合同。同时, 回全福、杨静与北京中关村科技融资担保有限公司签订了《最高额反担保 (保证) 合同》 (编号: 2013 年 BZ0425 号), 约定回全福、杨静为上述《综合授信协议》项下形成的全部债务提供保证反担保。

注 4: 2013 年 8 月 28 日, 北京首创融资担保有限公司就本公司与中信信托有限责任公司签订的编号为 [P2013M17SSCDB0002-0016] 的借款合同提供担保, 借款金额 4,500 万元, 回全福以其所有的全部财产以无限连带责任的方式向北京首创融资担保有限公司提供反担保, 同时回全福以其所有的位于海淀区蓝靛厂晴雪园 3 号楼 5 层 5 单元 6D 的不动产 (房屋所有权证: X 京房权证海字 074491 号)、位于海淀区板井路 69 号世纪金源国际公寓东区 69 幢 15G 的不动产 (房屋所有权证: X 京房权证海私字第 040161 号) 向北京首创融资担保有限公司提供不动产抵押反担保。

注 5: 2012 年 7 月 30 日, 由法人实体世纪金源投资集团有限公司、自然人回全福、自然人杨静提供担保, 取得北京银行股份有限公司中关村分行给予本公司最高额 6,000 万元综合授信, 合同编号为“0230014”。授信期间从 2014 年 7 月 15 日起到 2017 年 7 月 15 日止。

注 6: 2014 年 10 月 10 日, 本公司股东回全福作为连带责任保证人, 就本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为 2014-授-111 的授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下, 本公司于 2014 年 10 月 10 日取得由招商银行股份有限公司北京分行提供的短期借款 1,000 万元用于流动资金周转, 借款期限 1 年。

2015 年年度报告

注 7: 2015 年 11 月 10 日, 本公司股东回全福、杨静作为连带责任保证人, 就本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订编号为公授信字第 1500000176686 的授信合同提供担保, 并签订最高额不可撤销担保合同。回全福以其所有的位于海淀区蓝靛厂晴雪园 3 号楼 5 层 5 单元 6D 的不动产 (房屋所有权证: X 京房权证海字 074491 号, 评估价值 1082 万元)、位于海淀区板井路 69 号世纪金源国际公寓东区 69 幢 15G 的不动产 (房屋所有权证: X 京房权证海私字第 040161 号, 评估价值 572 万元) 向该授信合同提供最高额抵押担保。

在该授信合同项下，本公司于 2015 年 12 月 7 日取得由中国民生银行股份有限公司总行营业部提供的 6,000 万元短期借款用于流动资金周转，借款期限为 2015 年 12 月 7 日至 2016 年 12 月 7 日。

注 8:2015 年 12 月 18 日，本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为 2015-授-092 的授信协议，循环授信额度 3,000 万元，授信期间为 2015 年 12 月 18 日至 2016 年 12 月 17 日，回全福作为连带责任保证人为该授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下，本公司于 2015 年 12 月 28 日取得短期借款 2,000 万元用于流动资金周转，借款期限为 2015 年 12 月 18 日至 2016 年 12 月 17 日。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,059,935.31	996,149.60

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏云腾飞扬 地产投资有限 公司			31,895,984.00	
其他应收款	江苏云腾飞扬 地产投资有限 公司			22,622,083.34	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	回全凯		101,230.55
其他应付款	回全福	375,766.77	18,097.65

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于期末余额(T)，本公司就专利技术“蒲螨的规模化繁育方法和在害虫生物防治中的应用”(CN02125398.6)的独占使用权以及拟投资生态林木培育基地建设项目所用土地需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁	融资租赁
T+1年	444,160.00	
T+2年	444,160.00	
T+3年	444,160.00	
T+3年以后	3,968,333.33	
合计	5,300,813.33	

本公司就专利技术“蒲螨的规模化繁育方法和在害虫生物防治中的应用”(CN02125398.6)与专利所有者北京市植物园于2012年11月签订“关于蒲螨的规模化繁育和生物防治项目合作协议书”，本公司支付专利使用费100万元（按10年支付，每年付10万元），取得该专利的独占使用权。

除上述承诺事项外，截止2016年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2015年1月5日，本公司与合肥瑞泽源置业有限公司（以下简称合肥瑞泽源公司）签订借款协议，合肥瑞泽源公司向本公司借款3,000万元，借款期限自2015年1月5日至2015年6月4日，年利率：12%，担保人：王文胜、肖峰。双方约定：若合肥瑞泽源公司不能按时将本金及收益返还，将由担保人在借款协议到期后五日内负责返还本金和收益以及延期内的收益。借款到期后，合肥瑞泽源公司并未如约履行协议偿还借款。

2015年12月1日，本公司向海淀区人民法院提起诉讼，请求合肥瑞泽源公司偿还本公司本金3,000万元，以及自2015年1月5日开始按年利率12%计息，至全额偿还本金之日止的借款利息，并请求担保人肖峰对偿还本金和利息的义务承担连带担保责任。

为保障将来的生效判决能够得到执行，2016年2月18日，海淀区人民法院对合肥瑞泽源公司名下的下列房产进行查封：一里洋房二区1号楼-1层，车位138个；2号楼，车位87个；30号楼，车位40个；33号楼，商铺01、02。查封期限三年，自2016年2月18日起至2019年2月17日止。

截止报告日，合肥瑞泽源公司尚未归还借款本金及利息。

2、除上述事项外，本公司无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止2016年06月30日，本公司不存在没有需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

公司募投项目之一生态林木培育基地建设项目，位于吉林省抚松县兴隆林场，租赁苗圃面积 4,302 亩，原计划种植大型乔木、灌木和地被植物等用于公司各工程实施中所需苗木的供应。2016 年 6 月，公司接到土地出租方抚松县林业局兴隆林场通知，根据吉林省林业厅下发的吉林资 2016[234]号文件精神，吉林省天然林禁采禁伐，严禁采挖天然林苗木进行驯化培育。鉴于公司在生态林木培育基地建设过程中需采挖、砍伐、移植部分现有天然林木，违背相关林业管理规定及上述文件精神，如继续进行生态林木培育基地建设，则可能产生违规采伐采挖的经营风险。为避免募集资金投资项目的运行风险，保证公司合法合规经营，保护全体股东利益，经 2016 年 6 月 16 日公司第二届董事会第十八次会议及 2016 年 7 月 4 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议，决定终止实施募集资金投资项目生态林木培育基地建设项目。

募投项目终止后，募集资金专项账户资金尚未使用。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

2015年3月4日，本公司与中信信托有限责任公司签订编号为P2014M17SKQJJ0003-0056的借款合同，中信信托有限责任公司为本公司提供3,000万元借款用于补充流动资金周转，借款期限为2015年3月4日至2016年3月4日。该借款合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，其与中信信托有限责任公司签订了编号为P2014M17SKQJJ0003-0058的不可撤销的保证担保。同时，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了《反担保（应收账款质押）合同》（编号：2015年ZYK0026号），约定本公司以应收账款质押向上述主合同项下形成的全部债务提供反担保；本公司以本公司名下自2013年7月15日起项目最终业主为金源集团、蓝鼎集团、万达集团三家房地产公司的全部应收账款、辽宁东戴河新区金丝河全部应收账款及授信担保期内发生的上述最终业务全部应收账款为质押财产，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，并签订最高额反担保（应收账款质押）合同，本公司于2015年3月4日办理了质押登记，质押到期日为2018年3月4日。截止2016年6月30日，公司已全额还清中信银行该笔贷款，应收账款质押清单的金额为143,347,495.02元。

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 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	322,673,524.54	100.00	26,192,916.24	8.12	296,480,608.30	391,498,936.76	100.00	27,928,058.60	7.13	363,570,878.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	322,673,524.54	/	26,192,916.24	/	296,480,608.30	391,498,936.76	/	27,928,058.60	/	363,570,878.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	174,649,492.15	8,728,226.96	5.00
1年以内小计	174,649,492.15	8,728,226.96	5.00
1至2年	49,697,201.62	4,969,720.15	10.00
2至3年	89,671,776.08	8,967,177.61	10.00
3年以上			
3至4年	7,599,547.19	2,279,864.16	30.00
4至5年	2,877,384.20	1,438,692.10	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,668,489.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,404,661.93 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建欢乐天地置业有限责任公司	857,584.35	应收款收回
北京市通州区园林绿化局	720,498.68	应收款收回
江苏云腾飞扬地产投资有限公司	1,594,799.20	应收款收回
合计	3,172,882.23	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
兰州瑞建投资发展有限公司	79,013,269.95	1 年以内、1-2 年	26.65	4,300,449.80
绥中县长城投资有限公司	62,985,501.74	2-3 年	21.24	6,298,550.17
合肥世纪城置业有限责任公司	40,258,146.00	1 年以内	13.58	2,012,907.30
徐州市市政园林局	27,150,964.38	1 年以内、1-2 年	9.16	2,465,061.29
福建欢乐天地置业有限责任公司	16,244,151.00	一年以内	5.48	807,959.90
合计	225,652,033.07		76.11	15,884,928.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,266,676.35	100.00	4,190,117.63	4.44	90,076,558.72	90,170,810.96	100.00	3,581,791.10	3.97	86,589,019.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	94,266,676.35	/	4,190,117.63	/	90,076,558.72	90,170,810.96	/	3,581,791.10	/	86,589,019.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	4,355,288.36	217,764.42	5.00
1 年以内小计	4,355,288.36	217,764.42	5.00
1 至 2 年	33,495,435.00	3,349,543.50	10.00
2 至 3 年	3,108,760.00	310,876.00	10.00
3 至 4 年	974,123.79	292,237.14	30.00
4 至 5 年	38,793.16	19,396.58	50.00
5 年以上	300.00	300.00	100.00
合计	41,972,700.31	4,190,117.64	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	27,620,000.00		
保证金备用金组合	24,674,176.04		
合计	52,294,176.04		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 609,556.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:
 适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	41,972,700.31	61,955,792.06
保证金和备用金	24,674,176.04	10,695,018.90
关联方	27,620,000.00	17,520,000.00
合计	94,266,876.35	90,170,810.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
合肥瑞泽源置业有限公司	往来款	30,000,000.00	1-2 年	31.82	3,000,000.00
兰州科天投资控股 股份有限公司	项目保证 金	20,000,000.00	1 年以内	21.22	
北京乾景天元苗木 有限公司	往来款	3,108,760.00	2-3 年	3.30	310,876.00
长春凯捷房地产开 发有限公司	项目保证 金	3,000,000.00	1 年以内	3.18	
北京昌泽商贸有限 公司	往来款	2,000,000.00	1-2 年	2.12	200,000.00
合计	/	58,108,760.00	/	61.64	

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,005,220.00		13,005,220.00	13,005,220.00		13,005,220.00
合计	13,005,220.00		13,005,220.00	13,005,220.00		13,005,220.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京乾景陌野园林景观设计公司	3,005,220.00			3,005,220.00		
大连乾璟工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	13,005,220.00			13,005,220.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,712,115.22	135,328,094.02	235,849,058.18	180,016,516.56
其他业务	563,750.00			
合计	176,275,865.22	135,328,094.02	235,849,058.18	180,016,516.56

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,331.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	563,750.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	495,416.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,250.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-235,087.16	
少数股东权益影响额		
合计	1,332,160.57	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.87	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：回全福

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容