

浙江元成园林集团股份有限公司

2017年半年度报告



公司简称：元成股份
股票代码：603388

公司代码：603388

公司简称：元成股份

浙江元成园林集团股份有限公司

2017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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人祝昌人、主管会计工作负责人陈平及会计机构负责人（会计主管人员）柴菊竹声明：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

公司于2017年7月18日第三届董事会第十次会议审议通过《浙江元成园林集团股份有限公司关于收到控股股东、实际控制人提议2017年中期高送转预案的议案》，同意公司以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，资本公积转增股本的方式进行，向全体股东每10股转增10股，共计转增100,000,000股，转增后公司总股本将增加至200,000,000股。预案须经公司股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、 重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的重大风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司业务概要	8
第三节	经营情况的讨论与分析	11
第四节	重要事项	17
第五节	普通股股份变动及股东情况	30
第六节	优先股相关情况	33
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	34
第八节	财务报告	35
第九节	公司债券相关情况	122
第十节	备查文件目录	123

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		
公司、本公司、元成股份	指	浙江元成园林集团股份有限公司
杭州北嘉	指	杭州北嘉投资有限公司
浙科汇庆	指	杭州浙科汇庆创业投资合伙企业（有限合伙）
上海泰豪	指	上海泰豪创业投资中心（有限合伙）
宁波科发	指	宁波市科发股权投资基金合伙企业（有限合伙）
科发二号	指	宁波市科发二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
杭州科发	指	杭州科发创业投资合伙企业（有限合伙）
控股股东、实际控制人	指	祝昌人
上交所	指	上海证券交易所
招股说明书	指	浙江元成园林集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
PPP	指	Publi-Private-partnership（政府和社会资本方合作）
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
元成传媒	指	杭州元成文化传媒有限公司
园林设计院	指	浙江省风景园林设计院有限公司
旅游设计公司	指	浙江旅游规划设计研究有限公司
水十条	指	《水污染防治行动计划》
50号文	指	20170503 财政部《关于进一步规范地方政府举债融资行为》的通知 财预【2017】50号
87号文	指	20170601 财政部《关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资》的通知 财预【2017】87号
IPO	指	首次公开发行股票
格润基金	指	浙江格润股权投资基金管理有限公司
金湖元成	指	金湖元成园林苗木科技有限公司
菏泽元成	指	菏泽元成园林苗木科技有限公司

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江元成园林集团股份有限公司
公司的中文简称	元成股份
公司的外文名称	Zhejiang Yuancheng LandscapeGroup Co, Ltd.
公司的外文名称缩写	Yuancheng
公司的法定代表人	祝昌人

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚丽花	洪东辉
联系地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投大厦15楼	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投大厦15楼
电话	0571-81025765	0571-86990358

传真	0571-81025728	0571-81025728
电子信箱	yaolh@ycgf.cn	hongdh@ycgf.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市江干区采荷嘉业大厦5号楼5楼501室
公司注册地址的邮政编码	310016
公司办公地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投大厦15楼
公司办公地址的邮政编码	310016
公司网址	www.ycgf.cn
电子信箱	yuanchengyl@163.VIP.com
报告期内变更情况查询索引	公司于2017年5月完成了《营业执照》的变更登记手续和《公司章程》的变更登记备案，具体内容详见披露于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《浙江元成园林集团股份有限公司关于公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2017-032）。

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	元成股份	603388	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	295,341,127.67	209,026,376.41	41.29
归属于上市公司股东的净利润	30,505,784.14	15,117,597.92	101.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	29,534,702.53	14,713,100.16	100.74
经营活动产生的现金流量净额	-128,995,276.90	28,783,445.70	-548.16
	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	710,931,912.41	411,275,184.91	72.86
总资产	1,156,788,815.63	885,259,714.00	30.67

(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)	0.35	0.20	75.00
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.20	75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.34	0.20	70.00
加权平均净资产收益率(%)	5.44	4.13	增加1.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.26	4.12	增加1.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入 2017 年上半年较去年同期增长 41.29%，主要系 2017 年年初在手订单较多，上半年全面进行施工，致使园林施工业务增长。
- 2、净利润及扣除非经常性损益净利润同期增长 101.79%和 100.74%，主要系(1)收入增长 41.29%。虽然毛利率从去年的 26.03%降为 24.35%，但毛利净额增加 1750 万元。(2)管理费用占收入比同比下降，由去年同期的 14.61%降为 11.38%。(3)应收账款余额减少，致使资产减值损失减少，去年同期为 80.6 万元，本期为-115.67 万元。
- 3、经营活动的净现金流量本报告期为-12,899.53 万元，上年同期为 2,878.34 万元。主要原因为随着工程规模扩大购买商品、接受劳务支付的现金增加 9497.99 万元，工资水平增加，支付给职工及为职工支付的现金增加 915.21 万元。销售商品、提供劳务收到的现金减少 6393 万元，主要原因为(1)部分工程项目按节点结算。(2)部分工程结算稍滞后所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	17,736.10	
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	538,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	277,013.70	
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		
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	351,652.09	
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	213,720.28	
合计	971,081.61	

十、其他

适用 不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务

公司是一家致力于生态文明建设，系集旅游规划设计、园林景观设计、环境污染治理防治工程设计、园林市政施工、水污染治理、绿化养护、苗木种植与研发、信息化服务、产业投资为一体的现代园林类产业综合服务商。同时拥有旅游规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、城市园林绿化壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑展业承包贰级等众多资质，重点致力于建设生态文明，服务于大型市政公共园林工程、高端休闲旅游度假园林工程、大型生态环境工程、高端地产景观工程等项目。公司具有跨区域经营及产业链一体化的能力，在承揽大型、综合性较强的市政建设、园林绿化、环境污染治理防治等工程具有明显的竞争优势。

2、公司的主要经营模式

(1) 工程的设计、施工、养护等项目一般流程为项目信息收集、组织投标、项目实施、竣工验收及根据协议支付方式结算等业务环节。

(2) PPP项目，公司作为社会资本方或社会资本方组成的联合体的成员之一，通过业主方（政府方）组织实施的竞争程序（公开招标、邀请招标、竞争性磋商等）入选为项目的社会资本方，和政府设立项目公司（SPV），并通过项目公司实现对PPP项目的投资、建设、融资、运营、移交等功能。

(3)、EPC模式，通过业主方组织实施的竞争程序（公开招标、邀请招标等）等作为设计施

工总承包方（若为联合体，则公司为联合体成员方），承揽项目的设计、采购、施工、竣工验收、审计并根据合同约定的方式结算。

3、 公司行业情况说明

园林绿化行业在我国属于朝阳产业，正处于快速发展时期，同时结合国内基础设施、环保生态治理和休闲旅游度假等的巨大市场规模，发展前景广阔。

（1）为提升城市价值，地方政府加大投资生态园林建设，满足了园林行业发展需求。

近年来，各级地方政府已经认识到园林绿化有着巨大的生态、社会效益，同时也会积极响应民众对生活环境要求不断提高的诉求，纷纷加大对园林绿化的建设投资，2006-2016年园林行业的市场规模从720亿元增长至3500亿元，规模不断扩充，随着“美丽中国”、“国家园林生态城市”等政策提出，园林行业的市场规模和空间将更为广阔，为公司的发展带来较大的业务空间。

（2）环境污染防治的需求将使园林生态行业充分受益。

随着经济的发展，国民的环保意识逐渐提升，在我国现行的环境状况日趋严峻的条件下，伴随着《水污染防治行动计划》（以下简称“水十条”）等细则的出台，国家将在未来较长时间内在水污染治理、生态环境保护等方面加大投入，公司利用原有的技术优势积极往环境污染防治工程方向延伸，为公司带来了较大的业务发展空间。

（3）旅游业的投资活跃推动园林绿化行业实现跨越式发展

在中国经济持续发展的背景下，中国旅游业呈现快速发展的趋势，近年来，我国的旅游正处于一个全民大众化出游、爆发式增长的阶段，已成为全球最大的国内旅游市场和世界第一旅游目的地，旅游投资领域不断扩大，特别是从以往的观光式旅游发展到休闲旅游度假的过渡期，投资的项目类型多样，更加注重整体环境的打造和景观效果，追求创新和文化内涵，将极大地推动园林类企业的发展，也同样为公司带来了新的业务增长点。

（4）PPP项目需求巨大，为公司带来了新的发展机遇。

截至2017年6月末，全国财政部PPP项目库累计投资16.3万亿，根据数据显示，PPP总需求仍在持续增加，特别是随着财政部50号文和87号文的出台，PPP更进一步受到各级政府的欢迎和大力推动。根据财政部PPP项目库的数据显示，PPP项目落地数前三位分别是市政工程、交通运输、生态建设和环境保护，今年随着公司现金收购浙江宏峻建设有限公司100%股权，该公司拥有的市政公用工程总承包壹级、建筑工程总承包贰级将进一步拓宽公司的业务渠道，同时也提升公司的整体竞争力。

（5）地产园林的高端需求增长为公司提供了发展空间

随着人民生活水平的提高，对“宜居性”需求随之上升，房地产园林景观成为衡量生活品质的重要指标之一，房地产业从卖方市场向买方市场过渡的大背景下，加强景观投入，突出宜居环保的主题已经成为房地产重要的竞争手段，公司一直服务于高端地产的园林景观工程，当前的市场环境下，为公司的发展提供了一定的空间和机会。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

具体详见“第三节 经营情况的讨论与分析中（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

公司报告期内无境外资产

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、跨区域经验和产业链一体化的优势

公司是一家系集旅游规划设计、园林景观设计、环境污染治理防治工程设计、园林市政施工、水污染治理、绿化养护、苗木种植与研发、信息化服务、产业投资为一体的现代园林类产业综合服务商。同时拥有旅游规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、城市园林绿化壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑专业承包贰级等众多资质，能为各类大型综合性项目提供一体化的服务，同时公司不断在全国范围内拓展业务，通过多年的市场开拓、经验积累、管理模式的探索以及人才的培养，充分具备了跨区域经验的能力，也积累了针对不同区域环境、土壤特性的植物种植和养护的专利技术和先进技术，取得了良好的经济效益和社会效益。

2、PPP 模式经验优势

公司在 2015 年就已有 PPP 项目(景德镇三宝瓷谷项目)成功落地，同时也是财政部和发改委的双入库 PPP 项目和财政的示范项目，在 PPP 的推广领域公司积累了丰富的经验。特别是今年 5 月以来，财政部连下 50 号文、87 号文都旨在规范政府投资和负债以及 PPP 的健康可持续发展，促进地方政府和社会资本方转向合规的 PPP 项目，在报告期内公司也成功成交了由菏泽市牡丹区环境保护局实施的菏泽市七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目，有利于公司进一步积累 PPP 模式的经验和水污染治理和生态修复方面的技术经验，有利于进一步提升公司的竞争力。

3、IPO 后公司品牌和资金实力提升的优势

公司作为浙江省首家登陆上海证券交易所 A 股主板的园林企业，品牌形象和实力进一步提升，同时作为一家上市公司，公司的直接融资和间接融资能力都进一步增强，直接决定了公司可承接业务体量及在手订单的转换能力，并有利于公司利用资本平台业务拓展业务和扩展运营的能力，为公司进一步发展奠定了基础。

4、员工持股计划和股权激励计划多维度员工激励方案

报告期内公司推出了第一期员工持股计划，同时公司目前正在筹划股权激励计划，通过多维度的员工激励方案，将进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动管理人员和员工的积极性，有效将股东利益、公司利益、经营管理层利益、员工利益结合起来，使各方更关注公司的长远发展，提供员工的凝聚力和公司的竞争力。

5、内部管理体系和组织架构的调整将更加符合公司发展的优势

公司已于 2017 年 8 月 12 日公告公司新调整的组织架构，作为一家有着丰富产业链的园林类设计施工企业，公司的业绩和效益更多地依赖于具体项目的目标输出物的管理来实现，在新的组织架构中，在集团层面和各中心层面都融入项目管理的管理体系、方法论、工具等，有利于基于具体项目建立起跨中心、跨部门、跨产业的全校沟通和协作，凸显公司的产业链的协同作用，与有利于根据战略的一致性做好项目的优先排序和资源分配，以更好地响应公司的发展战略；在新的组织架构中，公司将构建一个以原有主营业务为核心、以金融、资本为手段、以产业投资运营为发展的综合性服务商；在内部管理上，在兼顾管理效率和风险控制的前提下，加强各中心、各部门、各岗位的职能、职责和流程的标准化，以便更有利于公司战略的分解、实施和执行。

第三节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、背景与趋势分析

园林行业的市场空间主要为市政园林、地产园林、休闲旅游度假园林、水生态治理、生态修复等今年来，行业的竞争格局由分散日趋集中，随着市场化程度的加深和行业体制、机制的逐步完善，园林行业可能面临新一轮的整合和淘汰，市场秩序有望进一步规范，企业规模也将逐渐扩大。

近年来，随着经济下行压力的增大，在消费和外需都难以迅速回暖的情况下，政府主导的基础设施建设项目成为经济增长的重要拉动力，但是随着井喷式增长的透支，预计未来的市场需求会逐渐回落。2015 年中旬，国家出台了“水十条”，未来在水生态治理工程领域，园林类的设计施工企业将会有众多的切入机会，相关订单也呈现快速增长的趋势，预计未来水生态治理和生态修复等能够继续拓展园林行业市场空间，使得园林生态行业充分受益。

近年来，国务院、发改委、财政部等陆续出台文件，引导推广 PPP 模式，目前 PPP 模式已被广泛应用于基础设施建设、市政工程、交通运输、生态建设和环境保护等领域。截至 2017 年 6 月末，全国如财政部 PPP 项目库累计投资 16.3 万亿，根据数据显示，PPP 总需求仍在持续增加，特别是随着财政部 50 号文和 87 号文的出台，PPP 更进一步受到各级政府的欢迎和大力推动。PPP 模式的推广使得行业的集中度进一步提升，为综合实力较强的园林类企业提供了巨大的发展机遇。

2、截至本报告日公司的主要事项

(1)、公司成功 IPO 并在上海证券交易所上市

经证监会《关于核准浙江元成园林集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】208 号核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，并于 2017 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市，标志着公司从非公众公司到公众公司的转变，提升了公司的品牌形象

和整体实力，为公司的进一步发展奠定了基础。

(2)、努力做好经营取得较为不错的经营业绩

上半年公司根据发展战略和经营目标，加快在手订单的实施，同时持续拖进项目落地，促进公司的主营业务持续稳定地发展。报告期内公司实现主营业务收入 295,341,127.67 元，比去年同期增长 41.29%，净利润 30,505,784.14 元，比去年同期增长 101.79%，每股收益 0.35 元，比去年同期增长 75%。报告期内的利润增长主要系收入增加、管理费用占收入比同比下降、应收账款余额同比减少、资产减值损失减少等原因所致。

(3)、积极做好业务开拓，抓住 PPP、水污染治理生态环境等市场机遇

公司积极地加快业务推进，同时不断探索 PPP 的市场机遇，并在报告期内成交了重大的 PPP 项目，由菏泽市牡丹区环境保护局实施的菏泽市七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目，有利于公司进一步积累 PPP 模式的经验和水污染治理和生态修复方面的技术经验，有利于进一步提升公司的竞争力。同时公司积极响应国家环境保护的号召，大力拓展水污染治理和生态环境等方面的工程设计施工建设，2017 年 7 月 6 日收到浙江省环保产业协会下发的浙江省环境污染治理工程总承包服务能力评价证书、浙江省环境污染防治工程专项设计服务能力评价证书，证明公司在水污染治理、生态环境等方面专项设计和工程总承包的能力，同时在工程领域更趋于规范化、专业化。

(4)、推进员工持股计划及筹划股权激励计划，多维度实施员工激励方案

公司目前已经完成第一期员工持股计划的购买并进入锁定期，同时正在筹划股权激励计划，通过多维度的员工激励方案，将进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动管理人员和员工的积极性，有效将股东利益、公司利益、经营管理层利益、员工利益结合起来，使各方更关注公司的长远发展，提供员工的凝聚力和公司的竞争力。

(5)、现金收购浙江宏峻建设有限公司 100%股权，提升公司市政工程方面的资质水平，拓宽公司的业务发展渠道。

公司于 2017 年 7 月 24 日通过公司第三届董事会第十一次会议审议，现金收购浙江宏峻建设有限公司，使得公司原有的市政公用工程总承包贰级资质和建筑工程总承包三级资质都分别提升了一个等级，变成一家拥有市政公用工程总承包壹级资质和建筑工程总承包贰级资质的企业，有利于公司在城市园林绿化资质取消大背景下，积极以原有行业为核心，向其他相关领域拓展，进一步拓宽业务承接渠道和业务范围，也提升了公司的整体竞争力。

(6)、新增专利与荣获资质，提升整体竞争力

2017 年截至本报告公告日，公司新增由浙江省环保产业协会下发的浙江省环境污染治理工程总承包服务能力评价证书甲级、浙江省环境污染防治工程专项设计服务能力评价证书甲级，公司通过现金收购 100%方式获得浙江宏峻建设工程有限公司的市政公用工程总承包壹级和建筑工程施工总承包贰级资质证书。公司新增发明专利 1 项（风化基岩消落带陆生水长植树方法）、实用新型专利 10 项、软件著作权 3 项、省级优秀园林工程金奖证书 6 项。

3 下一步工作重点

(1)、抓住市场机遇，积极拓展业务，积极参与 PPP 项目。

公司下一步将把业务开拓、业务发展放在首位，除以往招投标模式外，积极参与 PPP 项目。根据财政部的项目库的数据显示，市政工程、园林生态类的项目需求旺盛且落地率高，公司充分抓住目前各级政府大力推广 PPP 模式的机遇，充分利用上市公司的资本平台，提升企业业务开拓的竞争优势和拓展企业的运营能力。

(2)、响应国家环境保护的号召，积极切入“水生态”治理等工程领域。

随着环境保护意识的增强及《水十条》等细则的出台，未来该市场领域的空间非常巨大，公司将积极地积累水污染治理和生态修复方面的技术经验，有利于进一步提升公司的竞争力。

(3)、谋求与原有主业相协同的其他领域的投资机会，更加完善产业链的布局

公司于 2017 年 8 月 11 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了成立浙江元成园林产业控股有限公司，并已完成营业执照办理，未来公司将原在与原有主业上形成正向循环的产业上加强产业投资和运营的能力，更加完善企业的产业链布局，提升企业的整体竞争优势和实力。

(4)、根据新调整的组织架构，更加契合行业的特性，推动内部管理效率和效益的提升

在新的组织架构中，在集团层面和各中心层面都融入项目管理的管理体系、方法论、工具等，有利于基于具体项目建立起跨中心、跨部门、跨产业的全校沟通和协作，凸显公司的产业链的协同作用，与有利于根据战略的一致性做好项目的优先排序和资源分配，以更好地响应公司的发展战略；在新的组织架构中，公司将构建一个以原有主营业务为核心、以金融、资本为手段、以产业投资运营为发展的综合性服务商；在内部管理上，在兼顾管理效率和风险控制的前提下，加强各中心、各部门、各岗位的职能、职责和流程的标准化，以便更有利于公司战略的分解、实施和执行，提升企业内部管理的效率和效益。未来将根据新的组织架构和公司发展阶段的需要，积极引进高端人才，提升企业发展的竞争优势。

(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	295,341,127.67	209,026,376.41	41.29
营业成本	223,417,898.19	154,608,158.80	44.51
管理费用	33,628,775.48	30,544,447.40	10.10
财务费用	3,963,302.67	3,919,958.44	1.11
经营活动产生的现金流量净额	-128,995,276.90	28,783,445.70	-548.16
投资活动产生的现金流量净额	-68,096,927.76	-11,073,061.24	-514.98
筹资活动产生的现金流量净额	272,152,814.26	-5,398,696.27	5,141.08

营业收入变动原因说明:2017年上半年较去年同期增长 41.29%，主要系 2017 年年初在手订单较多，上半年全面进行施工，致使园林施工业务增长。

营业成本变动原因说明:2017年上半年较去年同期增长 44.51%，主要原因为随着收入增加，成本

相应增加，成本净额增加 6880.97 万元。

管理费用变动原因说明:管理费用增加主要原因为公司规模扩大，管理成本增加，同时工资水平增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动的净现金流量本期数为-12,899.53 万元，上年同期数为 2,878.34 万元。主要原因为随着工程规模扩大购买商品、接受劳务支付的现金增加 9497.99 万元，工资水平增加，支付给职工及为职工支付的现金增加 915.21 万元。销售商品、提供劳务收到的现金减少 6393 万元，主要原因为（1）部分工程项目按结点结算。（2）部分工程结算稍滞后所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买理财产品 9000 万元，期末余 6000 万元，至公告日尚余 2000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加主要为发行普通股。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	134,766,344.65	11.65	59,705,735.05	6.74	125.72	主要系发行普通股股票，收到募集资金
应收票据	970,948.02	0.08	10,974,175.20	1.24	-91.15	主要系期初应收票据到期及支付货款
预付账款	2,893,914.22	0.25	1,709,652.96	0.19	69.27	主要系预付的租金
其他流动资产	69,997,146.36	6.05	3,204,958.69	0.36	2,084.03	增加主要系 6000 万元的理财产品
在建工程	1,339,760.00	0.12			-	增加为苗圃基地在建工程
应付职工薪酬	7,021,516.20	0.61	10,496,935.44	1.19	-33.11	差异主要为本期期末为半年奖金，上期为全年奖金
其他应付款	2,385,030.57	0.21	755,216.50	0.09	215.81	增加主要为未付发行费用
其他流动	44,763,209.04	3.87	28,610,903.37	3.23	56.46	系待转销项增值税额增加

负债						
预计负债	1,993,918.33	0.17	2,986,893.70	0.34	-33.24	完工项目按养护期计提的养护费减少
实收资本	100,000,000.00	8.64	75,000,000.00	8.47	33.33	发行普通股致股本增加
资本公积	361,159,306.09	31.22	117,008,362.73	13.22	208.66	发行普通股股本溢价

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止期末有原值 21,279,713.95 元，净值 17,994,658.12 元的房屋建筑物用于借款抵押。

报告期内，此次房屋建筑物抵押借款日期为 2016 年 7 月 5 日，浙江元成园林集团股份有限公司以浙江元成园林集团有限公司办公房产抵押为抵押物向杭州银行江城支行抵押借款 1650 万元（合同编号：010C110201600077），抵押到期为 2017 年 7 月 3 日，截止本报告公告日，该笔贷款已归还，抵押已解除。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，公司共有 4 家全资子公司，1 家全资孙公司，2 家参股子公司。各家公司在报告期内的经营情况如下：

序号	公司名	注册资本	持股比例		期末总资产	期末净资产	净利润
			直接持股	间接持股			
1	浙江格润股权投资基金管理有限公司	10000 万元	19.8%		41,604,132.65	37,363,342.14	-294,940.85
2	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	3000 万元	19%	9.8%	175,678,215.46	15,823,750.87	-65,133.09
3	浙江省风景园林设计院有限公司	500 万元	100		27,228,870.40	20,939,833.98	2,849,650.76
4	杭州元成文化传媒集团有限公司	800 万元	100		3,706,813.24	262,912.62	-1,071,814.96
5	金湖元成园林苗木科技有限公司	2000 万元	100		86,881,226.06	80,011,272.06	-805,429.42
6	菏泽元成园林苗木科技有限公司	1000 万元	100		15,625,905.84	13,475,492.60	-523,233.83
7	浙江旅游规划设计研究有限公司	150 万元		100	2,627,692.94	990,206.94	141,501.17

报告期内，公司对 2 家全资子公司进行增资，情况如下：

序号	公司名	注册资本		持股比例	期末总资产	期末净资产	净利润
		增资前	增资后				
1	金湖元成园林苗木科技	1500 万元	2000 万元	100%	86,881,226.06	80,011,272.06	-805,429.42

	有限公司						
2	菏泽元成园林苗木科技有限公司	300万元	1000万元	100%	15,625,905.84	13,475,492.60	-523,233.83

本报告期分别对两家全资子公司增资 7402.04 万元和 1471.67 万元，其中部分除用于注册资本的增加以外，其余部分 6902.04 万元和 771.67 万元作为资本公积金形式对两个全资子公司进行增资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

浙江元成园林集团股份有限公司于 2017 年 4 月 20 日第三届董事会第七次会议审议通过《浙江元成园林集团股份有限公司关于以募集资金向全资子公司增资用于募投项目的议案》，“以首次公开发行股票募集资金净额 10187.04 万元对金湖元成进行增资，其中增加注册资本 500 万元，剩余部分计入资本公积，金湖元成注册资本变更为人民币 2000 万元，金湖元成仍为公司持股 100% 的子公司；以首次公开发行股票募集资金净额 4686.67 万元对菏泽元成增资，其中增加注册资本 700 万元，其余部分计入资本公积，增资完成后，菏泽元成注册资本变更为人民币 1000 万元，菏泽元成仍为公司持股 100% 的全资子公司。”两家全资子公司并分别于 2017 年 5 月 24 日和 2017 年 6 月 8 日完成工商登记变更并换发营业执照。增资部分还未全部完成。

报告期后，截止本公告日，公司于第三届董事会第十一次会议审议通过《浙江元成园林集团股份有限公司关于现金方式收购浙江宏峻建设有限公司 100% 股权的议案》，公司以自有及自筹资金 1875 万元收购浙江宏亮建设有限公司持有的对浙江宏峻建设有限公司注册资金 10000 万元的 100% 股权（对应注册资金 10000 万元，实缴到位 0.00 元）。本次收购完成后，浙江宏峻建设有限公司将成为公司的全资子公司。并于 2017 年 8 月 14 日完成营业执照及资质证书相关信息变更，但目前尚未实缴出资。

2017 年 8 月 11 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《浙江元成园林集团股份有限公司关于拟投资设立全资子公司浙江元成园林产业控股有限公司的议案》和《浙江元成园林集团股份有限公司关于成立杭州品正市政工程有限公司的议案》。并于 2017 年 8 月 17 日完成工商登记变更并取得营业执照，目前均尚未实缴出资。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

本期使用暂时闲置的募集资金购买理财产品 9000 万元，期末余 6000 万元，至本报告公告日尚余 2000 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	公司名	注册 资本	持股比例		期末总资产	期末净资产	净利润
			直接 持股	间接 持股			
1	浙江格润股权投资	10000	19.8%		41,604,132.65	37,363,342.14	-294,940.85

	基金管理有限公司	万元					
2	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	3000万元	19%	9.8%	175,678,215.46	15,823,750.87	-65,133.09
3	浙江省风景园林设计院有限公司	500万元	100		27,228,870.40	20,939,833.98	2,849,650.76
4	杭州元成文化传媒有限公司	800万元	100		3,706,813.24	262,912.62	-1,071,814.96
5	金湖元成园林苗木科技有限公司	2000万元	100		86,881,226.06	80,011,272.06	-805,429.42
6	菏泽元成园林苗木科技有限公司	1000万元	100		15,625,905.84	13,475,492.60	-523,233.83
7	浙江旅游规划设计研究有限公司	150万元		100	2,627,692.94	990,206.94	141,501.17

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、今年6月以来，直接融资（债券类）和间接融资的利率都呈现上行趋势，公司所处行业相对资本密集型，用款较大，大部分依赖于直接融资或间接融资资金，未来公司可能面临融资成本增大的风险，特别是大型的PPP项目，当政府支付的投资回报率不能同趋势上调的环境下，可能面临着利润减少的风险。

2、园林行业以往呈现“大行业、小企业”的现象，但随着这几年的发展，行业的竞争格局逐渐由分散趋向集中，未来在竞争中只有不断发展壮大才能凸显竞争优势。目前的市场环境下，竞争进一步加剧，需要不断地吸引人才，拓展业务、发展壮大，同时更加完善企业的产业价值链，积极做好产业的深度和广度，提升企业的整体实力。

3、公司以现金方式收购的浙江宏峻建设有限公司100%，未来可能面临商誉减值的风险。

4、公司有部分工程的结算滞后影响到公司的经营性现金流，公司将积极与业主方协同，加快结算相应的工程款，但可能会存在继续影响甚至恶化经营性现金流，导致该项目的垫资超预期而影响利润或影响公司正常资金使用计划带来资金压力的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2016年年度股东大会	2017年2月6日	-	2017年2月6日
2017年第一次临时股东大会	2017年5月8日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017年5月9日
2017年第二次临时股东大会	2017年5月31日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017年6月1日

股东大会情况说明

√适用□不适用

公司股票于2017年3月14日在上海交易所上市交易，公司未在信息披露媒体刊登2017年2月6日召开的2016年度股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司于 2017 年 7 月 18 日第三届董事会第十次会议审议通过《浙江元成园林集团股份有限公司关于收到控股股东、实际控制人提议 2017 年中期高送转预案的议案》，同意公司以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，资本公积转增股本的方式进行，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 100,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 200,000,000 股。预案须经公司股东大会审议通过后方可实施。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	祝昌人	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；(4) 所持公司股份锁定期限届满后 2 年内，不减持本人直接持有的发行人股份。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杭州北嘉投资有限公司	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本企业所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(3) 所持公司股份锁定期限届满后 2 年内拟减持发行人股份，每年减持数量不超过其持有的发行人股份总数的 25%，减持价格不低于发行价（若发行人股份	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。					
股份限售	陈芝浓	(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 所持公司股份锁定期限届满后 2 年内拟减持发行人股份，减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。	上市后 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	浙科汇庆、上海泰豪、杨富金、杭州科发、宁波科发、科发二号	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	上市后 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	周金海、张建和、沈国太、陈平、孔伟波	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 在其任职期间内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	浙江元成园林集团股份有限公司	若本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为回购当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一日的平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。 若因公司本次公开发行的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，将依法赔偿投资者损失。 上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	若本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的公司原限售股份（如有），购回价格为购回当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一日的平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同	长期	否	是	不适用	不适用

		期同档次银行存款利息。在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。 若因公司本次公开发行股票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，将依法赔偿投资者损失。						
其他	董事、监事及高级管理人员	若因本次公开发行股票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，将依法赔偿投资者损失。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	浙江元成园林集团股份有限公司	公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。如各方最终确定以公司回购社会公众股作为稳定股价的措施，则公司承诺以稳定股价方案公告时上一会计年度未经审计的可供分配利润10%的资金回购社会公众股，回购价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市后36个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	祝昌人	在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到20个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以不低于所获得的公司上一年度的现金分红资金增持公司股份，增持价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市后36个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	有义务增持的公司董事、高级管理人员	本人承诺在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到20个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以上一年度从公司获得的税后薪酬累计额的50%增持公司股份，回购价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市后36个月内	是	是	不适用	不适用	
	祝昌人	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 在上述锁定期届满后两年内，不减持本人直接持有的发行人股份。	上市后36个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	杭州北嘉投资有限公司	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份； (2) 在上述锁定期届满后两年内拟减持发行人股份，每年减持数量不超过其持有公司股份总数的25%，减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）； (3) 北嘉投资承诺将在实施减持（且仍为持股5%以上的股东）时，将提前3个交易日予以公告。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	陈芝浓	(1) 公司股票上市后一年内不减持发行人股份； (2) 在上述锁定期届满后两年内，拟按发行人股票市场价格减持所持有的发行人股份。 (3) 陈芝浓承诺将在实施减持（且仍为持股5%以上的股东）时，将提前3个交易日予以公告。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	祝昌人、张建和、周金海、陈芝浓、	公司控股股东、实际控制人及其他股东若违反关于股份锁定、减持价格及延长锁定的承诺，将依法承担以下责任：	长期	否	是	不适用	不适用	

		杨富金、沈国太、孔伟波、陈平、杭州北嘉、浙科汇庆、上海泰豪、杭州科发、宁波科发、科发二号	自违反承诺的事实确认之日起，本人（本公司）持有发行人的股份锁定期自动延长（增加）6个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长（增加）本人（本公司）持有发行人股份锁定期的申请；本人（本公司）违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人（本公司）上缴违反承诺转让股票所得收益。					
其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员		公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺，将依法承担以下责任： （1）若回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购新股、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。（2）公司控股股东祝昌人以其在违反承诺事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中享有的现金分红作为履约担保，若其未履行上述购回或赔偿义务，其所持的公司股份不得转让。（3）公司董事、监事及高级管理人员以其在前述事实认定当年度或以后年度通过其直接或间接持有公司股份所获得的现金分红作为上述承诺的履约担保。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员		公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于稳定股价预案的相关承诺，将依法承担以下责任： （1）如公司未能履行股份回购的义务，则：①公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；②公司将立即停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至公司履行相关义务；③公司将在5个工作日内自动冻结相当于上一会计年度未经审计的可供分配利润10%的货币资金，以用于公司履行相关义务。（2）如公司控股股东或其他董事（独立董事除外）及高级管理人员不履行稳定公司股价义务，公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉；若公司控股股东祝昌人未履行上述增持公司股份的义务，公司以其获得的上一年的现金分红为限，扣减其在当年度或以后年度在公司利润分配方案中所享有的现金分红；同时，公司应从当月开始扣留董事（独立董事除外）及高级管理人员50%的薪酬、津贴归公司所有，且其所持股份不得转让，直至公司董事（独立董事除外）及高级管理人员采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止。（3）公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及其控股股东、董事、高级管理人员关于稳定股价措施的履行情况，及未履行稳定股价措施时的补救及改正情况。	长期	否	是	不适用	不适用
其	祝昌人、杭州北		公司控股股东、实际控制人和其他5%以上股东若违反关于公司发行前持股5%	长期	否	是	不适用	不适用

他	嘉、陈芝浓	以上股东的持股意向及减持意向的承诺，将依法承担以下责任： 自违反承诺的事实确认之日起，本人（本公司）持有发行人的股份锁定期自动延长（增加）6个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长（增加）本人（本公司）持有发行人股份锁定期的申请；本人（本公司）违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人（本公司）上缴违反承诺转让股票所得收益。					
其他	祝昌人	祝昌人作为公司控股股东及实际控制人，若违反其已做出的关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺、关于承担社保和住房公积金补缴义务的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	祝昌人	1、承诺人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与元成股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与元成股份及其子公司业务产生同业竞争，不会以任何形式直接或间接的从事与元成股份及其子公司业务相同或相似的业务。3、如元成股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与元成股份及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在元成股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在元成股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不会利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位，占用元成股份及其子公司的资金，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与元成股份及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害元成股份和其他股东的合法权益。7、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给元成股份或其子公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	如有有关部门要求或决定，元成股份及其子公司需要为员工补缴本承诺签署日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房	长期	否	是	不适用	不适用

			公积金受到有关部门的行政处罚，本人将无条件及时足额补偿元成股份及其子公司因社会保险金或住房公积金或因受行政处罚而造成的任何经济损失，确保元成股份或其子公司不因社会保险金或住房公积金缴纳问题遭受任何经济损失。					
解决同业竞争	祝昌人		若发行人与格润基金其他园林股东发生的交易损害发行人利益，本人将无条件及时足额承担公司的经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	祝昌人、张建和、周金海	赞成控股股东提议的 2017 年中期高送转预案，并承诺在公司召开股东大会审议上述预案时投赞成票。	至股东大会审议 2017 年中期高送转预案后	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年2月6日，公司2016年度股东大会审议通过《关于浙江元成园林集团股份有限公司续聘会计师事务所的议案》，公司决定聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为浙江元成园林集团股份有限公司2017年度的财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
浙江元成园林集团股份有限公司第一期员工持股计划	《浙江元成园林集团股份有限公司关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-048）
浙江元成园林集团股份有限公司筹划股权激励计划	《浙江元成园林集团股份有限公司关于筹划股权激励计划的提示性公告》（公告编号：2017-059）
《元成股份2017年度限制性股票股权激励计划（草案）》及其摘要	《浙江元成园林集团股份有限公司股权激励计划草案摘要公告》
《元成股份2017年度限制性股票股权激励计划实施考核管理办法》	《元成股份2017年度限制性股票股权激励计划实施考核管理办法》

法》	
《元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划激励对象名单》	《元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划激励对象名单》
提请股东大会授权董事会办理 2017 年度限制性股票股权激励计划相关事宜	《浙江元成园林集团股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年度限制性股票股权激励计划相关事宜的公告》
董事会审议相关事项	《浙江元成园林集团股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

浙江元成园林集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第九次会议（公告编号：2017-023）、第二届监事会第八次会议（公告编号：2017-030）、2017年第二次临时股东大会（公告编号：2017-037）审议通过了《浙江元成园林集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，同意公司实施第一期员工持股计划，具体内容详见公司分别于2017年5月13日、2017年6月1日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

截至2017年7月7日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买（剩余资金将用于支付信托计划优先委托人信托收益和信托费用，不会用作认购公司股票）。“中海信托-元成股份第一期员工持股计划集合资金信托计划”已通过上海证券交易所交易系统累计买入本公司股票：2,472,727股，均价38.652元，成交金额：95576112.77元（含相关费用），占公司总股本的比例约为2.47%。公司本期员工持股计划购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为自公告之日起12个月。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例 (%)	关 联 交 易 结 算 方 式	市 场 价 格	交 易 价 格 与 市 场 参 考 价 格 差 异 较 大 的 原 因
景 德 镇 三 宝 瓷 谷 建 设 管 理 有 限 公 司	参 股 子 公 司	提 供 劳 务	工 程 施 工 及 设 计 服 务 费	合 同 价	19,703,974.64	19,703,974.64	100	权 益 法 核 算	19,703,974.64	无
合计				/	/	19,703,974.64	100	/	/	/
关联交易的说明					公司报告期之前已于2015年12月10日召开公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于浙江元成园林集团股份有限公司承接三宝瓷谷项目的议案》，公司因公司业务发展之需要，现承接三宝瓷谷项目，该项目工程地点在景德镇市珠山区竞成镇，合同价款暂定为1.5827亿元，本公司作为该项目的设计、施工总承包单位。三宝瓷谷项目发包人为景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司，本公司现持有发包人19%股权，同时本公司的参股企业浙江格润股权投资基金管理有限公司亦持有发包人49%股权。因审议时公司已进行相应审议流程未在上海证券交易所上市，因此公司未以公告形式在信息披露媒体刊登2015年12月10日召开的2015年第一次临时股东大会公告。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
浙江格润股权投资基金管理有限公司	参股子公司	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	PPP项目的运营、维护和管理	3000万元	175,678,215.46	15,823,750.87	-65,133.09	报告期内，建设项目仍在进行中。

共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司于2015年10月23日召开2015年第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于浙江元成园林集团股份有限公司在景德镇市出资设立项目公司的议案》，本公司拟出资570万元，持有项目公司19%股权，浙江格润股权投资基金管理有限公司拟出资1470万元，持有项目公司49%股权，景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司拟出资950万元，持有项目公司32%股权。因审议时公司已进行相应审议流程未在上海证券交易所上市，因此公司未以公告形式披露相关信息。

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	参股子公司	2,523,217.00	103,500.00	2,626,717.00			
	合计	2,523,217.00	103,500.00	2,626,717.00			
关联债权债务形成原因		详见【第四节、十、（一）3 临时公告未披露的事项】公司与关联方存在未收应收账款					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		减少125,835.85元坏账准备。					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

公司于 2017 年 7 月 24 日第三届董事会第十一次会议审议通过了《浙江元成园林集团股份有限公司关于签订 PPP 项目合同和拟设立 PPP 项目公司的议案》，公司与政府方菏泽市牡丹区环境保护局签署《菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目合作合同》，本合同涉及的项目总投资金额暂定为人民币（大写）叁亿伍仟叁佰零叁万贰仟叁佰元整（¥353,032,300.00）（本项目各期的实际总投资以竣工决算审计结果为准。）。并在上海证券交易所网站披露相关信息。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部 2017 年新修订会计准则的规定，浙江元成园林集团股份有限公司（以下简称“公司”）于上述修订会计准则的施行日开始执行该准则。2017 年 8 月 21 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议并通过《浙江元成园林集团股份有限公司关于执行新会计准则的议案》，同意本公司严格依据财政部规定，于新修订的会计准则施行日开始正式执行该准则。

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会【2017】15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。除

上述事项外，其他由于新修订会计准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第五节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	7,500	100.00	0	0	0	0	0	7,500	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	2,107.50	28.10						2,107.5	21.08
境内自然人持股	5,392.50	71.90						5,392.5	53.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	0	0	2,500	0	0	0	2,500	2,500	25.00
1、人民币普通股	0	0	2,500	0	0	0	2,500	2,500	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	7,500	100.00	2,500	0	0	0	2,500	10,000	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据中国证监会相关核准，公司完成首次公开发行 2,500 万股 A 股股票工作，并于 2017 年 3 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市。相关股份工商登记手续于 2017 年 5 月 17 日办理完毕，公司总股本由 7,500 万股变更为 10,000 万股。

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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
祝昌人	0	0	35,730,000	35,730,000	首次公开发行	2020.3.23
杭州北嘉投资有限公司	0	0	12,000,000	12,000,000	首次公开发行	2020.3.23
陈芝浓	0	0	4,800,000	4,800,000	首次公开发行	2018.3.23
张建和	0	0	3,510,000	3,510,000	首次公开发行	2020.3.23
沈国太	0	0	3,360,000	3,360,000	首次公开发行	2020.3.23
上海泰豪创业投资中心(有限合伙)	0	0	3,000,000	3,000,000	首次公开发行	2018.3.23
杭州浙科汇庆创业投资合伙企业(有限合伙)	0	0	3,000,000	3,000,000	首次公开发行	2018.3.23
杨富金	0	0	2,925,000	2,925,000	首次公开发行	2018.3.23
周金海	0	0	2,460,000	2,460,000	首次公开发行	2020.3.23
宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	1,200,000	1,200,000	首次公开发行	2018.3.23
宁波市科发二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	937,500	937,500	首次公开发行	2018.3.23
杭州科发创业投资合伙企业(合伙企业)	0	0	937,500	937,500	首次公开发行	2018.3.23
陈平	0	0	600,000	600,000	首次公开发行	2020.3.23
孔伟波	0	0	540,000	540,000	首次公开发行	2020.3.23
合计	0	0	75,000,000	75,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,323
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
祝昌人	0	35,750,000	35.73	35,750,000	无		境内自然人
杭州北嘉投 资有限公司	0	12,000,000	12	12,000,000	无		境内非国有法人
陈芝浓	0	4,800,000	4.8	4,800,000	质 押	2,113,400	境内自然人
张建和	0	3,510,000	3.51	3,510,000	无		境内自然人
沈国太	0	3,360,000	3.36	3,360,000	无		境内自然人
上海泰豪创 业投资中心 (有限合伙)	0	3,000,000	3	3,000,000	无		境内非国有法人
杭州浙科汇 庆创业投资 合伙企业(有 限合伙)	0	3,000,000	3	3,000,000	无		境内非国有法人
杨富金	0	2,925,000	2.93	2,925,000	质 押	2,925,000	境内自然人
周金海	0	2,460,000	2.46	2,460,000	无		境内自然人
宁波市科发 股权投资基 金合伙企业 (有限合伙)	0	1,200,000	1.2	1,200,000	无		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				
罗建明	882,158	人民币普 通股	882,158				
孔令玺	700,000	人民币普 通股	700,000				
陈巧琦	450,000	人民币普 通股	450,000				
金波道	335,000	人民币普 通股	335,000				
何钦辉	159,000	人民币普 通股	159,000				
唐韵之	158,000	人民币普 通股	158,000				
叶晓农	157,100	人民币普 通股	157,100				
肖国华	147,516	人民币普 通股	147,516				

罗邦毅	142,506	人民币普通股	142,506
胡连美	140,100	人民币普通股	140,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 祝昌人为周金海之表兄，祝昌人及周金海分别持有发行人 47.64%及 3.28%的股份；(2) 祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30%及 8.75%的股权，北嘉投资持有发行人 16%的股份，祝昌人与北嘉投资为一致行动人；		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	祝昌人	35,730,000	2020.3.23	0	首次公开发行
2	杭州北嘉投资有限公司	12,000,000	2020.3.23	0	首次公开发行
3	陈芝浓	4,800,000	2018.3.23	0	首次公开发行
4	张建和	3,510,000	2020.3.23	0	首次公开发行
5	沈国太	3,360,000	2020.3.23	0	首次公开发行
6	上海泰豪创业投资中心(有限合伙)	3,000,000	2018.3.23	0	首次公开发行
7	杭州浙科汇庆创业投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000	2018.3.23	0	首次公开发行
8	杨富金	2,925,000	2018.3.23	0	首次公开发行
9	周金海	2,460,000	2020.3.23	0	首次公开发行
10	宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,200,000	2018.3.23	0	首次公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 祝昌人为周金海之表兄，祝昌人及周金海分别持有发行人 47.64%及 3.28%的股份；(2) 祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30%及 8.75%的股权，北嘉投资持有发行人 16%的股份，祝昌人与北嘉投资为一致行动人；			

(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

第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 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
金德立	董事	0	43,500	43,500	对公司整体具有充足的信心,在离任后,对公司股权进行增持。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孔伟波	副董事长	离任
孔伟波	董事	离任
金德立	董事	离任
姚丽花	副董事长	选举
姚丽花	董事	选举
乜标	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

浙江元成园林集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2017年4月19日收到公司董事会董事、副董事长、董事会薪酬与考核委员会委员孔伟波先生和董事会董事金德立的辞职报告。公司于2017年4月19日和2017年5月8日召开第三届董事会第七次会议和2017年第一次临时股东大会审议《关于选举董事的议案》，同意选举姚丽花女士、乜标先生为公司董事。并于2017年5月12日召开第三届董事会第九次会议审议《关于浙江元成园林集团股份有限公司选举董事会副董事长的议案》，同意选举姚丽花女士为公司副董事长。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审（2017）7793 号

浙江元成园林集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江元成园林集团股份有限公司（以下简称元成股份公司）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，元成股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元成股份公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：施其林

中国·杭州

中国注册会计师：王润

二〇一七年八月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江元成园林集团股份有限公司

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、	134,766,344.65	59,705,735.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	970,948.02	10,974,175.20
应收账款	七、5	83,451,727.12	94,119,408.46
预付款项	七、6	2,893,914.22	1,709,652.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	176,410.96	
应收股利			
其他应收款	七、9	32,991,537.18	33,973,059.42
买入返售金融资产			
存货	七、10	718,541,729.31	568,152,415.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	4,400,000.10	3,800,000.00
其他流动资产	七、13	69,997,146.36	3,204,958.69
流动资产合计		1,048,189,757.92	775,639,405.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	41,903,100.00	46,704,000.10
长期股权投资	七、17	16,149,354.03	16,978,311.36
投资性房地产	七、18	5,585,075.10	5,744,443.04
固定资产	七、19	35,012,357.75	30,673,867.13
在建工程	七、20	1,339,760.00	
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、25	60,000.00	67,500.00
开发支出			
商誉	七、27	0.00	0.00
长期待摊费用	七、28	2,170,679.92	2,785,112.78
递延所得税资产	七、29	1,378,730.91	1,667,074.49
其他非流动资产	七、30	5,000,000.00	5,000,000.00

非流动资产合计		108,599,057.71	109,620,308.90
资产总计		1,156,788,815.63	885,259,714.00
流动负债:			
短期借款	七、31	141,000,000.00	134,000,000.00
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、35	237,852,922.77	285,963,798.00
预收款项	七、36	2,758,297.60	2,366,167.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	7,021,516.20	10,496,935.44
应交税费	七、38	6,906,099.80	8,602,222.54
应付利息	七、39	201,260.29	202,392.23
应付股利			
其他应付款	七、41	2,385,030.57	755,216.50
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			
其他流动负债	七、44	44,763,209.04	28,610,903.37
流动负债合计		442,888,336.27	470,997,635.39
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			
预计负债	七、50	1,993,918.33	2,986,893.70
递延收益	七、51	974,648.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,968,566.95	2,986,893.70
负债合计		445,856,903.22	473,984,529.09
所有者权益			
股本	七、53	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	361,159,306.09	117,008,362.73

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	22,611,487.73	22,611,487.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	227,161,118.59	196,655,334.45
归属于母公司所有者权益合计		710,931,912.41	411,275,184.91
少数股东权益			
所有者权益合计		710,931,912.41	411,275,184.91
负债和所有者权益总计		1,156,788,815.63	885,259,714.00

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江元成园林集团股份有限公司

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		70,036,433.14	43,783,181.88
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		970,948.02	10,974,175.20
应收账款	十七、1	63,610,154.54	83,800,513.54
预付款项		1,758,221.70	1,235,115.25
应收利息		176,410.96	
应收股利			
其他应收款	十七、2	35,913,107.63	58,337,681.37
存货		683,681,634.17	536,049,226.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,400,000.10	3,800,000.00
其他流动资产		69,997,146.36	3,204,958.69
流动资产合计		930,544,056.62	741,184,852.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		41,903,100.00	46,704,000.10
长期股权投资	十七、3	135,886,454.03	47,978,311.36
投资性房地产		5,585,075.10	5,744,443.04
固定资产		29,719,383.00	27,167,254.74
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		60,000.00	67,500.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,170,679.92	2,785,112.78
递延所得税资产		1,130,032.01	1,483,053.07
其他非流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		221,454,724.06	136,929,675.09
资产总计		1,151,998,780.68	878,114,527.09
流动负债：			
短期借款		141,000,000.00	134,000,000.00
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		228,256,951.53	279,835,265.19
预收款项			
应付职工薪酬		4,136,248.94	6,729,465.13
应交税费		5,848,909.21	7,509,040.37
应付利息		201,260.29	202,392.23
应付股利			
其他应付款		7,634,341.30	117,327.44
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		44,763,209.04	28,610,903.37
流动负债合计		431,840,920.31	457,004,393.73
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			
预计负债		1,993,918.33	2,986,893.70
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,993,918.33	2,986,893.70
负债合计		433,834,838.64	459,991,287.43
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		361,159,306.09	117,008,362.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,611,487.73	22,611,487.73

未分配利润		234,393,148.22	203,503,389.20
所有者权益合计		718,163,942.04	418,123,239.66
负债和所有者权益总计		1,151,998,780.68	878,114,527.09

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并利润表
2017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		295,341,127.67	209,026,376.41
其中：营业收入	七、61	295,341,127.67	209,026,376.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,583,884.76	190,911,286.45
其中：营业成本	七、61	223,417,898.19	154,608,158.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	730,576.71	1,032,712.86
销售费用			
管理费用	七、64	33,628,775.48	30,544,447.40
财务费用	七、65	3,963,302.67	3,919,958.44
资产减值损失	七、66	-1,156,668.29	806,008.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	206,240.12	-27,219.23
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）			
其他收益	七、69	158,400.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,121,883.03	18,087,870.73
加：营业外收入	七、70	761,659.67	82,150.00
其中：非流动资产处置利得	七、70	20,669.67	
减：营业外支出	七、71	12,271.48	102,022.00
其中：非流动资产处置损失	七、71	2,933.57	13,754.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,871,271.22	18,067,998.73
减：所得税费用	七、72	5,365,487.08	2,950,400.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,505,784.14	15,117,597.92
归属于母公司所有者的净利润		30,505,784.14	15,117,597.92
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		30,505,784.14	15,117,597.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,505,784.14	15,117,597.92
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)		0.35	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.35	0.20

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司利润表
2017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		287,005,592.16	210,487,297.93
减：营业成本	十七、4	222,462,230.90	160,197,144.45
税金及附加		669,673.31	975,957.14
销售费用			
管理费用		25,622,408.82	22,526,730.71
财务费用		3,960,705.09	3,919,467.68
资产减值损失		-1,547,000.46	635,162.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-551,943.63	-3,315,879.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		156,600.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,442,230.87	18,916,956.67

加：营业外收入		380,330.00	81,820.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,021.48	88,121.59
其中：非流动资产处置损失		2,933.57	13,754.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,814,539.39	18,910,655.08
减：所得税费用		4,924,780.37	2,873,790.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,889,759.02	16,036,864.86
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		30,889,759.02	16,036,864.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并现金流量表

2017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		202,180,588.99	266,110,776.35
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			25,301.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、 (1)	1,116,762.35	180,456.55
经营活动现金流入小计		203,297,351.34	266,316,534.85
购买商品、接受劳务支付的现金		276,719,720.69	181,739,819.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,040,793.97	22,888,691.17
支付的各项税费		10,557,739.79	15,879,073.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、 (2)	12,974,373.79	17,025,505.36
经营活动现金流出小计		332,292,628.24	237,533,089.15
经营活动产生的现金流量净额		-128,995,276.90	28,783,445.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		100,602.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,075.34	1,800.35
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、73、 (3)		10,000,000.00
投资活动现金流入小计		30,193,678.08	10,001,800.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,290,605.84	1,514,861.59
投资支付的现金		90,000,000.00	19,560,000.00
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			
投资活动现金流出小计		98,290,605.84	21,074,861.59
投资活动产生的现金流量净额		-68,096,927.76	-11,073,061.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		278,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		86,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		364,500,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		4,147,185.74	3,398,696.27

现金			
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、73、(6)	9,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		92,347,185.74	44,398,696.27
筹资活动产生的现金流量净额		272,152,814.26	-5,398,696.27
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		75,060,609.60	12,311,688.19
加：期初现金及现金等价物余额		59,705,735.05	49,875,981.46
六、期末现金及现金等价物余额		134,766,344.65	62,187,669.65

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司现金流量表

2017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		194,059,885.32	255,719,132.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,721,165.97	117,409.46
经营活动现金流入小计		222,781,051.29	255,836,542.38
购买商品、接受劳务支付的现金		271,936,908.16	171,761,039.58
支付给职工以及为职工支付的现金		22,712,464.62	16,751,883.75
支付的各项税费		9,414,340.73	15,021,560.39
支付其他与经营活动有关的现金		10,384,587.36	20,029,597.77
经营活动现金流出小计		314,448,300.87	223,564,081.49
经营活动产生的现金流量净额		-91,667,249.58	32,272,460.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		100,602.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,800.35
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			10,000,000.00
投资活动现金流入小计		30,100,602.74	10,001,800.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,595,816.16	1,411,988.70
投资支付的现金		178,737,100.00	19,560,000.00
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			
投资活动现金流出小计		184,332,916.16	20,971,988.70
投资活动产生的现金流量净额		-154,232,313.42	-10,970,188.35

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		278,500,000.00	
取得借款收到的现金		86,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		364,500,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,147,185.74	3,398,696.27
支付其他与筹资活动有关的现金		9,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		92,347,185.74	44,398,696.27
筹资活动产生的现金流量净额		272,152,814.26	-5,398,696.27
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		26,253,251.26	15,903,576.27
加：期初现金及现金等价物余额		43,783,181.88	37,188,162.21
六、期末现金及现金等价物余额		70,036,433.14	53,091,738.48

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				117,008,362.73				22,611,487.73		196,655,334.45		411,275,184.91
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	75,000,000.00				117,008,362.73				22,611,487.73		196,655,334.45		411,275,184.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00				244,150,943.36						30,505,784.14		299,656,727.50
(一)综合收益总额											30,505,784.14		30,505,784.14
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				244,150,943.36								269,150,943.36
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				244,150,943.36								269,150,943.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	100,000,000.00				361,159,306.09				22,611,487.73		227,161,118.59		710,931,912.41

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	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17		148,877,729.07		358,237,614.97
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	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17		148,877,729.07		358,237,614.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											15,117,597.92		15,117,597.92
(一)综合收益总额											15,117,597.92		15,117,597.92
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17		163,995,326.99		373,355,212.89

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司所有者权益变动表
2017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	75,000,000.00				117,008,362.73				22,611,487.73	203,503,389.20	418,123,239.66
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				117,008,362.73				22,611,487.73	203,503,389.20	418,123,239.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00				244,150,943.36					30,889,759.02	300,040,702.38
(一)综合收益总额										30,889,759.02	30,889,759.02
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				244,150,943.36						269,150,943.36
1.股东投入的普通股	25,000,000.00				244,150,943.36						269,150,943.36
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	100,000,000.00				361,159,306.09				22,611,487.73	234,393,148.22	718,163,942.04

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	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17	156,163,708.17	365,523,594.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17	156,163,708.17	365,523,594.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										16,036,864.86	16,036,864.86
（一）综合收益总额										16,036,864.86	16,036,864.86
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	75,000,000.00				117,008,362.73				17,351,523.17	172,200,573.03	381,560,458.93

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

本公司前身系原浙江元成园林集团有限公司（以下简称元成园林公司），元成园林公司系由祝昌人、周金海、祝昌彦共同出资组建，于1999年12月23日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301002002448的企业法人营业执照。元成园林公司成立时注册资本50万元。元成园林公司以2012年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年12月12日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100720048715X的企业法人营业执照，注册资本10,000.00万元，股份总数10,000.00万股（每股面值1元）。

本公司属园林绿化行业。经营范围：园林绿化工程，园林古建筑工程，市政工程，房屋建筑工程；环保工程，水利水电工程，边坡治理工程；服务：生态环境保护技术、水土保持技术、生态修复产品的技术开发，园林设计，绿化养护管理，花卉、苗木（除种苗）的技术开发与研究；批发、零售：花卉，苗木（除种苗），园林机械、建筑材料；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构的经营范围。

本财务报表业经公司2017年8月21日第三届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒有限公司、金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司和浙江旅游规划设计研究有限公司5家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒有限公司、金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司和浙江旅游规划设计研究有限公司5家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报告附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：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。

2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。② 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

① 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；

② 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

③可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- I、债务人发生严重财务困难；
- II、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- III、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- IV、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- V、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- VI、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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：

适用 不适用

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	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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。

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
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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。	单独进行减值测试，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。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括消耗性生物资产、原材料、低值易耗品和工程施工等。其中消耗性生物资产为苗木成本。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法和个别计价法。

(3) 消耗性生物资产及工程施工成本的具体核算方法

①消耗性生物资产的具体核算方法

消耗性生物资产在郁闭前的相关支出于以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

郁闭度依据本公司苗木基地所栽苗木的生物学特性和形态特征，分为乔木类、灌木类与地被类三个类型分别进行确定。

②工程施工成本的具体核算方法

以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示，累计已发生的成本和累计已确认的毛利之和超过已结算价款的部分作为存货-工程施工列示。

(4) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：（1）该

组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2) 已经就处置该组成部分作出决议；(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重

组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.375-6.33
工程设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	3-8	5	11.875-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
专利权	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①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；②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

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行

会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 建造合同

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

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

③确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

④当期未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

⑤资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

⑥BT 业务

BT 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）。公司提供建造服务，对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

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，建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款-建设期”。于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。

对于长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，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。

⑦建造合同收入确认的具体方法

公司于资产负债表日，对于尚处于建设期的建造合同，合同约定按月结算的，以客户支付证书上确认的已累计完成工程量，作为已经完成的合同工作量；以形象进度、节点等其他非按月结算的工程施工项目以及工程施工变更部分，以公司据实统计并经客户确认的已累计完成工程量，作为已经完成的合同工作量。对于已竣工验收尚未结算的建造合同，公司根据客户确认的竣工图及合同约定单价统计已完成工程量，作为已经完成的合同工作量和合同预计总收入。已经完成的合同工作量扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入。在建造合同竣工结算后，公司将竣工结算金额与累计确认收入金额之间的差额，计入竣工结算当期损益。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司提供劳务取得的收入主要包括园林景观设计收入和园林绿化养护收入，以及中国园林网会员服务收入、广告发布收入，各类收入具体的收入确认方法为：

①园林景观设计收入

景观规划设计业务通常分为四个阶段：出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和

服务跟踪阶段。根据设计合同，公司在完成每一阶段工作，提交工作成果并经客户认可后，按照园林景观设计项目所处阶段分阶段确认收入。一般情况下，出具设计方案阶段结算合同总价款的30%左右，扩初阶段结算合同总价款的20%左右，施工图纸阶段结算合同总价款的40%左右，剩余10%左右的收入于工程施工验收完毕后结算。

②园林绿化养护收入

公司单独承接的绿化养护劳务，根据提供养护的绿化面积和合同约定的价格，在合同约定的养护期间内分期确认收入。

公司园林项目质保期内涉及的绿化养护服务，不确认绿化养护收入，发生的养护费用计入相应的园林项目合同成本。

③会员服务收入、广告发布收入

公司提供中国园林网会员服务和广告发布服务，预收的会员服务费和广告发布费，在合同约定的会员服务和广告发布期间内分期确认收入。

(3) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
政府补助	公司三届十三次董事会审议通过	无

本公司自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11% [注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
营业税	应纳税营业额	3%、5% [注 2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7% [注 3]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：根据《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71 号)的规定，自 2012 年 12 月 1 日起，子公司浙江省风景园林设计院有限公司被认定为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；自 2014 年 11 月 1 日起，子公司杭州元成文化传媒有限公司被认定为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司被认定为增值税一般纳税人，老项目按 3%征收率简易征收增值税，新项目按 11%税率征收增值税；子公司浙江旅游规划设计研究有限公司 2016 年 9 月 1 日起被认定为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；子公司金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司为增值税小规模纳税人，按 3%税率计征增值税。

[注 2]：本公司 2016 年 5 月 1 日之前，工程项目施工、园林绿化养护收入按 3%计征营业税；其他收入按 5%税率计征。

[注 3]：外地经营项目根据当地实际税率计征城市维护建设税。

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
浙江元成园林集团股份有限公司	15%
杭州元成文化传媒有限公司	15%

浙江省风景园林设计院有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《关于认定杭州天宽科技有限公司等 329 家企业为 2012 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高(2012) 313 号), 本公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日, 优惠期适用 15%的企业所得税率; 根据《关于浙江省 2015 年第一批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015) 254 号), 本公司被继续认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日, 优惠期适用 15%的企业所得税率。

根据《关于认定杭州罗莱迪思照明系统有限公司等 535 家企业为 2013 年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高(2013) 292 号), 子公司元成传媒被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 优惠期适用 15%的企业所得税率。根据《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016) 149 号), 子公司元成传媒被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日, 优惠期适用 15%的企业所得税率。

根据《关于公示浙江省 2014 年第一批 722 家拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认(2014) 03 号), 子公司浙江省风景园林设计院有限公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 优惠期适用 15%的企业所得税率; 公司正在进行高新技术企业复审, 根据国税总局 2017 年第 24 号公告, 暂按 15%的企业所得税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,340.11	67,522.26
银行存款	134,670,004.54	59,638,212.79
其他货币资金	26,000.00	
合计	134,766,344.65	59,705,735.05

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

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		6,659,700.00
商业承兑票据	970,948.02	4,314,475.20
合计	970,948.02	10,974,175.20

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	90,555,650.55	100.00	7,103,923.43	7.84	83,451,727.12	102,209,733.02	99.90	8,090,324.56	7.92	94,119,408.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						100,000.00	0.10	100,000.00	100.00	
合计	90,555,650.55	/	7,103,923.43	/	83,451,727.12	102,309,733.02	/	8,190,324.56	/	94,119,408.46

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	71,895,493.91	3,594,774.69	5.00
1至2年	7,381,361.06	738,136.11	10.00
2至3年	8,032,156.98	1,606,431.40	20.00
3至4年	2,902,351.59	870,705.47	30.00
4至5年	100,822.51	50,411.26	50.00
5年以上	243,464.50	243,464.50	100.00
合计	90,555,650.55	7,103,923.43	7.84

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	期末数			期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
马鞍山浙博置业有限公司				100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
小计				100,000.00	100,000.00	100.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 1,086,401.12 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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：

适用 不适用

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江兰梅旅游开发有限公司	16,242,500.00	17.94	812,125.00

杭州临安湍口众安氡温泉度假酒店有限公司	13,604,589.00	15.02	680,229.45
杭州昆仑西润房地产开发有限公司	5,431,350.00	6.00	271,567.50
新疆维吾尔自治区机关事务管理局	4,773,611.12	5.27	238,680.56
杭州振兴置业投资有限公司	3,980,000.00	4.40	326,093.95
小计	44,032,050.12	48.62	2,328,696.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,893,914.22	100.00	1,709,652.96	100.00
合计	2,893,914.22	100.00	1,709,652.96	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州国际机场大厦开发有限公司	624,827.13	21.59
金湖县黎城镇工农村村民委员会	488,019.36	16.86
贵阳市乌当区亚华小车维修销售有限公司	469,593.41	16.23
圣戈班(徐州)铸管有限公司	240,419.28	8.31
兰溪市马涧镇横木村经济合作社	187,325.00	6.47
小计	2,010,184.18	69.46

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财收益	176,410.96	
合计	176,410.96	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,078,810.73	100.00	3,087,273.55	8.56	32,991,537.18	37,230,600.13	100.00	3,257,540.71	8.75	33,973,059.42
合计	36,078,810.73	/	3,087,273.55	/	32,991,537.18	37,230,600.13	/	3,257,540.71	/	33,973,059.42

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

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	24,388,882.38	1,219,444.11	5.00
1至2年	7,369,899.35	736,989.94	10.00
2至3年	2,500,000.00	500,000.00	20.00
3至4年	1,400,000.00	420,000.00	30.00
4至5年	418,379.00	209,189.50	50.00
5年以上	1,650.00	1,650.00	100.00
合计	36,078,810.73	3,087,273.55	8.56

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：

本期转回坏账准备金额 170,267.16 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
押金保证金	34,888,230.16	37,030,600.13
应收暂付款	1,190,580.57	200,000.00
合计	36,078,810.73	37,230,600.13

(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
浙江兰梅旅游开发有限公司	押金保证金	11,250,000.00	1年以内	31.18	562,500.00
		5000000.00	1-2年	13.86	500000.00
兰溪市公共资源交易中心	押金保证金	2,020,000.00	1-2年	5.60	202,000.00
新疆绿城置业投资有限公司	押金保证金	1,068,742.21	1年以内	2.96	53,437.11
景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3年	2.77	200,000.00
浙江宝业建设有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	2.77	50,000.00
淮安市淮阴区清欠工程款和农民工工资领导小组办公室	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	2.77	50,000.00
淮安园兴投资有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3年	2.77	200,000.00

合计	/	23,338,742.21		64.69	1,817,937.11
----	---	---------------	--	-------	--------------

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	68,512.05		68,512.05	40,783.42		40,783.42
消耗性生物资产	49,393,294.93		49,393,294.93	47,522,591.58		47,522,591.58
工程施工	669,079,922.33		669,079,922.33	520,589,040.32		520,589,040.32
合计	718,541,729.31		718,541,729.31	568,152,415.32		568,152,415.32

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 工程施工资产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,316,846,113.49
累计已确认毛利	497,811,812.86
减:	
已办理结算的金额	1,145,578,004.02
建造合同形成的已完工未结算资产	669,079,922.33

11. 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12. 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

BT 建设工程	4,400,000.10	3,800,000.00
合计	4,400,000.10	3,800,000.00

其他说明

(1) 公司承建的全椒县南屏山核心区域改造工程已竣工验收，如长期应收款所述，全椒县城乡建设局自竣工验收合格之日起三个月内支付回购款，建设工程决算审计前，建设工程费暂按合同价的70%执行。截至2017年6月30日，工程已验收合格，尚未完成决算审计，公司将已完成工程量的70%扣除已收到的工程款后余380万元转入一年内到期的非流动资产。

(2) 公司承建的星光路道路建设、盐河南北污水管道建设工程已于2015年1月竣工验收合格，如长期应收款所述，质保金60万元，质保期系从竣工验收起3年，本期转入一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	60,000,000.00	
待抵扣进项税	9,997,146.36	3,204,958.69
合计	69,997,146.36	3,204,958.69

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(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

(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

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
BT 建设工程	41,903,100.00		41,903,100.00	46,704,000.10		46,704,000.10	
合计	41,903,100.00		41,903,100.00	46,704,000.10		46,704,000.10	/

BT 建设工程明细

项目	期末数	期初数
一、全椒县南屏山核心区域改造工程	22,050,000.00	22,050,000.00
长期应收款原值	22,050,000.00	22,050,000.00
减：未实现融资收益		
二、星光路道路建设、盐河南北污水管道建设工程		600,000.10
长期应收款原值		600,000.10
减：未实现融资收益		
三、兰溪市赤山湖旅游度假区启动区项目	19,853,100.00	24,054,000.00
长期应收款原值	19,853,100.00	24,054,000.00
减：未实现融资收益		
合计	41,903,100.00	46,704,000.10

①2011年9月，公司与全椒县城乡建设局签订了《全椒县人民政府融资采购BT项目协议书》，工程总投资约15,000万元，回购价款包括前期费用、前期费用利息（同期贷款基准利率）和审计决算的建设工程费，回购以位于县城指定地块作为支付保证，自竣工验收合格之日起三个月内支付回购款，工程已于2014年12月竣工验收合格，累计已确认工程量7,350.00万元，累计收款4,765.00万元，尚未完成决算审计，公司将已完成工程量的70%扣除已收到的工程款余380万元计入一年内到期的非流动资产，余额保留在长期应收款。

②2013年10月，公司与淮安市淮阴区住房和城乡建设局签订了《星光路道路建设、盐河南北污水管道建设工程合同》，工程投资额为2,256.50万元，回购价款包括投资额及对应的利息，回购方式采用财政支付或以土地出让金冲抵项目工程款，从竣工验收合格交付起三年内回购，工程竣工验收合格3个月内付合同价的40%（不计利息），第15个月支付至审计价的70%及相应利息，第27个月支付剩余工程款及相应利息，保留5%保修金（不计利息），工程款按年计息，年利率为10%。2015年2月9日经双方协商达成补充协议，淮安市淮阴区住房和城乡建设局于2015年2月10日前支付1,850万元工程款，余额待审计结束扣除保证金后一次性付清，利息不再支付。工程已于2015年1月竣工验收合格，于2016年3月完成决算审计，经审计后的工程量为2,401.31

万元，截至2017年6月30日，累计收款2,341.31万元，余额系质保金60万元，质保期系从竣工验收起3年，本期转入一年内到期的非流动资产。

③2014年7月、2015年6月公司与兰溪市赤山湖旅游度假区开发有限公司签订了《兰溪赤山湖旅游度假区启动区市政工程BT项目投资建设合同》及《兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(I标)》，合同总金额104,068,684.00元，2015年12月签订了《浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II标)》，合同金额40,566,982.00元。回购价款包括回购款基价和利息，回购期为从竣工验收合格之日起3年，分四次支付，年利率为11%。截至2017年6月30日，兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(I标)已完成施工，因工程款已提前支付，不再计算当期建设期利息；浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II)标仍在建设中，累计已确认工程量12,868.40万元，公司已收到工程款合计10,883.09万元。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江格润股权投资基金管理有限	16,793,493.37			-644,139.34						16,149,354.03	

公司										
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	184,817.99			-184,817.99						
小计	16,978,311.36			-828,957.33					16,149,354.03	
合计	16,978,311.36			-828,957.33					16,149,354.03	

其他说明

(1) 浙江格润股权投资基金管理有限公司系由黑龙江嘉懋园林建设股份有限公司、北京鑫地园林集团有限公司、河南鑫怡园林工程有限公司、威海市园林建设集团有限公司、浙江元成园林集团股份有限公司、黄蓉共同出资组建，于2015年5月8日在杭州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91330100328230264B的企业法人营业执照，注册资本10,000.00万元。公司认缴出资1,980.00万元，占注册资本的19.80%，约定于2020年3月31日前到位。公司已于2015年12月和2016年5月分两次出资合计1,980.00万元，由于联营企业亏损，2017年1-6月根据权益法核算减少长期股权投资58,398.29元；由于未实现内部交易损益，2017年1-6月根据权益法核算减少长期股权投资585,741.05元。

(2) 景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司系由浙江元成园林集团股份有限公司、浙江格润股权投资基金管理有限公司、景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司共同出资组建，于2015年12月23日在景德镇市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91360200MA35G0WU3D的企业法人营业执照，注册资本人民币3,000.00万元。公司认缴出资570万元，占注册资本的19%，浙江格润股权投资基金管理有限公司认缴出资1,470万元，占注册资本的49%，景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司认缴出资960万元，占注册资本的32%。公司于2016年1月和2016年3月分两次出资合计570.00万元。公司于2015年开始对景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的PPP项目进行设计施工，并确认了建造合同收入和景观设计收入，根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》第十三条规定公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按持股比例计算归属于投资方部分需冲减长期股权投资，公司根据直接和间接持有的景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的股权比例计算需冲减2017年6月末的长期股权投资金额为1,732,832.37元，由于长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司出现超额亏损，故长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司账面价值减记至0元为止，冲减2017年6月末的长期股权投资金额为758,183.75元，冲减的相应份额超过长期股权投资账面价值的部分确认为递延收益974,648.62元；其中：应冲减长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司172,442.70元，应冲减长期股权投资-浙江格润股权投资基金

管理有限公司 585,741.05 元。因联营企业景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司亏损，根据权益法核算 2017 年 1-6 月减少长期股权投资 12,375.29 元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,374,717.99			6,374,717.99
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,374,717.99			6,374,717.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	630,274.95			630,274.95
2. 本期增加金额	159,367.94			159,367.94
(1) 计提或摊销	159,367.94			159,367.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	789,642.89			789,642.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,585,075.10			5,585,075.10
2. 期初账面价值	5,744,443.04			5,744,443.04

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
烟台市葡醍海湾小区商品房	5,585,075.10	已办妥房产证，土地使用权证尚在办理中

其他说明

√适用 □不适用

公司2014年12月受让烟台龙湖置业有限公司开发的商品房抵付应收该公司工程款,按照取得成本进行初始计量,计入投资性房地产。共三套商品房,建筑面积分别为212.14、65.10和103.33平方米。截至2017年6月30日,未发现低于市场价值情况,故未计提减值准备。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	工程设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,840,113.95	6,791,868.71	12,283,782.11	5,497,280.17	48,413,044.94
2. 本期增加金额		211,401.03	6,097,200.93	180,097.47	6,488,699.43
(1) 购置		211,401.03	6,097,200.93	180,097.47	6,488,699.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,718.00	323,000.00	3,680.00	338,398.00
(1) 处置或报废		11,718.00	323,000.00	3,680.00	338,398.00
4. 期末余额	23,840,113.95	6,991,551.74	18,057,983.04	5,673,697.64	54,563,346.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,458,425.77	2,114,907.22	8,679,991.56	3,485,853.26	17,739,177.81
2. 本期增加金额	331,189.62	533,238.70	815,094.48	395,346.77	2,074,869.57
(1) 计提	331,189.62	533,238.70	815,094.48	395,346.77	2,074,869.57
3. 本期减少金额		9,317.85	250,594.33	3,146.58	263,058.76
(1) 处置或报废		9,317.85	250,594.33	3,146.58	263,058.76
4. 期末余额	3,789,615.39	2,638,828.07	9,244,491.71	3,878,053.45	19,550,988.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,050,498.56	4,352,723.67	8,813,491.33	1,795,644.19	35,012,357.75
2. 期初账面价值	20,381,688.18	4,676,961.49	3,603,790.55	2,011,426.91	30,673,867.13

(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

其他说明:

√适用 □不适用

期末有原值 21,279,713.95 元, 净值 17,994,658.12 元的房屋建筑物用于借款抵押。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
H、G 地块水塘及路面工程	1,339,760.00		1,339,760.00			
合计	1,339,760.00		1,339,760.00			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
H、G 地块水塘及路面工程	2,500,000.00		1,339,760.00			1,339,760.00	53.59	60%				募集资金
合计	2,500,000.00		1,339,760.00			1,339,760.00	53.59	60%				募集资金

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额		150,000.00			150,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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		150,000.00			150,000.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		82,500.00			82,500.00
2. 本期增加金额		7,500.00			7,500.00
(1) 计提		7,500.00			7,500.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额		90,000.00			90,000.00
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		60,000.00			60,000.00
2. 期初账面价值		67,500.00			67,500.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
合计	2,084,277.64					2,084,277.64

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
合计	2,084,277.64					2,084,277.64

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2014年期末，公司对浙江旅游规划设计研究有限公司进行企业价值评估，将期末评估值小于初始投资额的差额在非同一控制下企业合并产生的商誉金额内计提商誉减值损失。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研发中心基地围墙修建	25,530.42		6,647.90		18,882.52
研发中心临时用房和钢棚	209,760.30		36,908.00		172,852.30
装修支出	2,549,822.06	303,813.00	874,689.96		1,978,945.10
合计	2,785,112.78	303,813.00	918,245.86		2,170,679.92

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,103,923.43	1,079,643.16	8,190,324.56	1,219,040.43
预计负债	1,993,918.33	299,087.75	2,986,893.70	448,034.06
合计	9,097,841.76	1,378,730.91	11,177,218.26	1,667,074.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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
其他应收款坏账准备	3,087,273.55	3,257,540.71
可抵扣亏损	24,845,015.26	21,902,497.86
合计	27,932,288.81	25,160,038.57

(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
2017年	1,613,440.66	1,613,440.66	
2018年	5,444,623.65	5,444,623.65	
2019年	6,019,965.41	6,019,965.41	
2020年	4,588,897.36	4,588,897.36	

2021年	4,141,986.38	4,235,570.78	
2022年	3,036,101.80		
合计	24,845,015.26	21,902,497.86	/

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
写字楼定金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

2015年4月15日，本公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《商品房预订协议》，约定在签订后的三年内购买位于金投金融大厦的14、15层，总价为人民币93,469,799.73元，公司已于2015年4月和2015年7月分两次支付预购定金合计500.00万元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,500,000.00	16,500,000.00
保证借款	124,500,000.00	117,500,000.00
合计	141,000,000.00	134,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及苗木	152,181,598.11	169,698,847.76
劳务	36,128,612.41	57,992,906.39
制作费	4,474,140.49	3,192,563.11
应付设备款	1,100,000.00	1,681,945.00
工程分包款	13,015,941.56	24,310,638.92
其他	30,952,630.20	29,086,896.82

合计	237,852,922.77	285,963,798.00
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收信息服务费	2,758,297.60	2,366,167.31
合计	2,758,297.60	2,366,167.31

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,309,367.72	27,403,613.25	30,885,286.46	6,827,694.51
二、离职后福利-设定提存计划	187,567.72	1,179,297.11	1,173,043.14	193,821.69
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,496,935.44	28,582,910.36	32,058,329.60	7,021,516.20

(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	10,120,542.80	22,602,153.20	26,191,038.52	6,531,657.48
二、职工福利费		1,988,911.94	1,988,911.94	
三、社会保险费	158,807.37	1,007,768.78	997,577.48	168,998.67
其中：医疗保险费	143,801.96	912,154.51	903,029.77	152,926.70
工伤保险费	2,500.90	16,327.12	16,149.36	2,678.66
生育保险费	12,504.51	79,287.15	78,398.35	13,393.31
四、住房公积金		554,680.98	554,680.98	
五、工会经费和职工教育经费	30,017.55	1,250,098.35	1,153,077.54	127,038.36
合计	10,309,367.72	27,403,613.25	30,885,286.46	6,827,694.51

(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	175,063.20	1,113,286.69	1,100,843.41	187,506.48
2、失业保险费	12,504.52	66,010.42	72,199.73	6,315.21
合计	187,567.72	1,179,297.11	1,173,043.14	193,821.69

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	479,925.26	454,990.70
企业所得税	5,036,924.47	6,644,880.16
代扣代缴个人所得税	106,444.31	88,908.67
城市维护建设税	725,076.42	801,912.97
印花税	4,878.60	2,289.90
教育费附加	318,831.10	352,056.14
地方教育附加	211,504.45	236,861.95
地方水利建设基金	22,515.19	20,322.05
合计	6,906,099.80	8,602,222.54

39、 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
短期借款应付利息	201,260.29	202,392.23
合计	201,260.29	202,392.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 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
发行费用	2,028,301.89	
代扣个人社保及公积金	140,333.63	156,573.51

其他	216,395.05	598,642.99
合计	2,385,030.57	755,216.50

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项增值税	44,763,209.04	28,610,903.37
合计	44,763,209.04	28,610,903.37

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
工程质保期养护费	2,986,893.70	1,993,918.33	绿化工程项目完工进入养护期
合计	2,986,893.70	1,993,918.33	/

对于已竣工验收进入养护期的绿化工程项目，按需养护的绿化面积及工程质保养护期限计提养护期成本费用。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
景德镇三宝瓷谷顺流交易应抵销的相应份额超过长期股权投资账面价值的部分		974,648.62		974,648.62	[注]
合计		974,648.62		974,648.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

[注]详见本附注第九节、七、17、(2)

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

本期增加系公开发行人民币普通股（A股）股票 25,000,000.00 股，增加注册资本人民币 25,000,000.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	117,008,362.73	244,150,943.36		361,159,306.09
合计	117,008,362.73	244,150,943.36		361,159,306.09

本期增加系公开发行人民币普通股（A股）股票股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,611,487.73			22,611,487.73
合计	22,611,487.73			22,611,487.73

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	196,655,334.45	148,877,729.07
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	196,655,334.45	148,877,729.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,505,784.14	15,117,597.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,161,118.59	163,995,326.99

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,341,127.67	223,417,898.19	209,026,376.41	154,608,158.80
合计	295,341,127.67	223,417,898.19	209,026,376.41	154,608,158.80

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		481,553.83
城市维护建设税	139,488.61	317,739.62
教育费附加	60,727.90	140,253.07
地方教育附加	35,070.25	93,166.34
土地使用税[注]	1,693.54	
房产税[注]	121,052.72	
印花税[注]	349,482.63	
车船税[注]	16,137.98	
车辆购置税[注]	6,923.08	
合计	730,576.71	1,032,712.86

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5月之后房产税、土地使用税、印花税、车船税和车辆购置税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,303,593.54	9,715,778.47
职工薪酬	9,816,503.50	7,170,589.53
折旧摊销费	1,740,058.73	1,640,365.65
税金		1,318,898.53
办公费	2,761,574.28	2,017,184.35
差旅费	1,613,938.23	576,254.83
审价咨询费	555,598.72	225,697.00
中介机构费	74,271.84	462,830.18
业务招待费	863,644.69	844,270.35
租赁费用	4,050,941.06	4,389,469.22
苗场费用	826,057.80	652,118.76
宣传费	608,897.04	
其他	413,696.05	1,530,990.53
合计	33,628,775.48	30,544,447.40

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,146,053.80	3,371,659.55
减：利息收入	-217,372.35	-28,476.21
手续费	34,621.22	148,375.10
担保费		428,400.00
合计	3,963,302.67	3,919,958.44

66、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	-1,156,668.29	806,008.95
合计	-1,156,668.29	806,008.95

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,773.58	-27,219.23
其他流动资产取得的投资收益	277,013.70	
合计	206,240.12	-27,219.23

权益法核算的长期股权投资收益详见本附注第九节、七、17所述

69、其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助[注]	158,400.00	
合 计	158,400.00	

(2) 政府补助明细

2017年1-6月

项 目	金额	说明
土地流转补助费	156,600.00	江财发(2017)4号
软件著作权资助费	1,800.00	
小 计	158,400.00	

[注]：根据《企业会计准则第16号——政府补助》，与企业日常经营活动相关的政府补助，计入“其他收益”列报。

70、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,669.67		
其中：固定资产处置利得	20,669.67		
政府补助	380,000.00	78,000.00	
其他	360,990.00	4,150.00	
合计	761,659.67	82,150.00	

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
经济工作会议表彰奖励	380,000.00		与收益相关
杭州江干区财政局2015年省专利示范企业补助经费		50,000.00	与收益相关
杭州市江干区财政局专利补助款		10,000.00	与收益相关
杭州市机动车排气污染管理处高污染柴油车淘汰补助		18,000.00	与收益相关
合计	380,000.00	78,000.00	/

71、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,933.57	13,754.26	2,933.57
其中：固定资产处置损失	2,933.57	13,754.26	2,933.57
地方水利建设基金	2,387.91	73,667.77	2,387.91
罚款支出	2,700.00		2,700.00
公益性捐赠支出		10,000.00	
其他	4,250.00	4,599.97	4,250.00
合计	12,271.48	102,022.00	12,271.48

72、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,077,143.50	2,985,198.93
递延所得税费用	288,343.58	-34,798.12
合计	5,365,487.08	2,950,400.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	35,871,271.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,380,690.68
子公司适用不同税率的影响	-116,010.78
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	278,688.10
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	575,899.14
研究开发费加计扣除的影响	-772,769.52
其他	18,989.46
所得税费用	5,365,487.08

73、其他综合收益

□适用 √不适用

74、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	217,372.35	28,476.21
营业外收入-政府补助	538,400.00	81,000.00
其他	360,990.00	70,980.34
合计	1,116,762.35	180,456.55

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	837,476.88	6,024,457.35
管理费用	12,095,050.99	10,409,672.94
财务手续费	34,621.22	576,775.10
其他	7,224.70	14,599.97
合计	12,974,373.79	17,025,505.36

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用	9,200,000.00	
合计	9,200,000.00	

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	30,505,784.14	15,117,597.92
加：资产减值准备	-1,156,668.29	806,008.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,234,237.51	2,134,807.19
无形资产摊销	7,500.00	7,500.00
长期待摊费用摊销	918,245.86	958,987.24
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）	-20,669.67	13,754.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,933.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,146,053.80	3,371,659.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,240.12	27,219.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	288,343.58	-34,798.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,389,313.99	52,383,724.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,606,320.37	-9,821,810.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,931,803.66	-36,181,204.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,995,276.90	28,783,445.70
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	134,766,344.65	62,187,669.65
减：现金的期初余额	59,705,735.05	49,875,981.46
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	75,060,609.60	12,311,688.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,766,344.65	62,187,669.65
其中：库存现金	70,340.11	49,320.70

可随时用于支付的银行存款	134,670,004.54	62,138,348.95
可随时用于支付的其他货币资金	26,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	134,766,344.65	62,187,669.65
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		

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

77、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
固定资产	17,994,658.12	用于借款抵押
合计	17,994,658.12	/

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

79、套期

适用 不适用

80、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地流转补助费	156,600.00	其他收益	156,600.00
软件著作权资助费	1,800.00	其他收益	1,800.00
经济工作会议表彰奖励	380,000.00	营业外收入	380,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

81、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江省风景园林设计院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
杭州元成文化传媒有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
金湖元成园林苗木科技有限公司	江苏金湖	江苏金湖	林业	100		设立
菏泽元成园林苗木科技有限公司	山东菏泽	山东菏泽	林业	100		设立
浙江旅游规划设计研究有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
浙江格润 股权投资 基金管理 有限公司	浙江省杭州 市	杭州	实业投资	19.80	0	权益法核算
景德镇三 宝瓷谷建 设管理有 限公司	江西省景德 镇市	景德镇	PPP项目的 运营、维护 和管理	19.00	9.70	权益法核算

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的依据:

由于公司对被投资单位浙江格润股权投资基金管理有限公司和景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司在财务和经营政策制定方面具有一定的影响力,故我们认为公司虽然持有 20%以下表决权,但仍然具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江格润股权 投资基金管理 有限公司	景德镇三宝瓷谷 建设管理有限公 司	浙江格润股权 投资基金管理 有限公司	景德镇三宝瓷谷 建设管理有限公 司
流动资产	732,146.64	58,684,161.35	192,793.06	114,583,245.97
非流动资产	40,871,986.01	116,994,054.11	37,697,380.58	59,645,268.28
资产合计	41,604,132.65	175,678,215.46	37,890,173.64	174,228,514.25
流动负债	4,240,790.51	543,195.00	18,360.55	1,242,462.33
非流动负债		120,000,000.00		120,000,000.00
负债合计	4,240,790.51	120,543,195.00	18,360.55	121,242,462.33
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	37,363,342.14	55,135,020.46	37,871,813.09	52,986,051.92
按持股比例计算的净资产 份额	7,397,941.74	15,823,750.87	7,498,618.99	10,067,349.86
营业收入				
净利润	-294,940.85	-65,133.09	-124,086.33	-13,948.08
综合收益总额	-294,940.85	-65,133.09	-124,086.33	-13,948.08

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

① 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的

48.62%(2016年12月31日:41.23%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	970,948.02				970,948.02
一年内到期的非流动资产	4,400,000.10				4,400,000.10
长期应收款	41,903,100.00				41,903,100.00
小 计	47,274,048.12				47,274,048.12

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	10,974,175.20				10,974,175.20
一年内到期的非流动资产	3,800,000.00				3,800,000.00
长期应收款	46,704,000.10				46,704,000.10
小 计	61,478,175.30				61,478,175.30

2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(2) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	141,000,000.00	143,616,204.75	143,616,204.75		

应付利息	201,260.29	201,260.29	201,260.29		
应付账款	237,852,922.77	237,852,922.77	237,852,922.77		
其他应付款	2,385,030.57	2,385,030.57	2,385,030.57		
小计	381,439,213.63	384,055,418.38	384,055,418.38		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	134,000,000.00	136,938,273.73	136,938,273.73		
应付利息	202,392.23	202,392.23	202,392.23		
应付账款	285,963,798.00	285,963,798.00	285,963,798.00		
其他应付款	755,216.50	755,216.50	755,216.50		
小计	420,921,406.73	423,859,680.46	423,859,680.46		

(3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币6,100万元(2016年12月31日：人民币3,400万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

实际控制人	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
祝昌人	实际控制人	自然人	41.53	41.53

注:祝昌人持有本公司 35.73%股权,持有本公司股东杭州北嘉投资有限公司 48.30%股权,杭州北嘉投资有限公司持有本公司 12%股权,祝昌人直接及间接合计持有本公司 41.53%股权。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节、九、1-企业集团的构成

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第九节、九、3、(1)(3)

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见第九节、九、5(1)

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
杭州北嘉投资有限公司	参股股东
祝美娟	实际控制人的配偶

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	工程施工及设计服务费	19,703,974.64	32,801,617.01

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司系本公司的联营企业。公司对景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的PPP项目进行设计施工，并确认收入。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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
祝昌人、祝美娟	8,000,000.00	2016/11/15	2017/11/11	否
祝昌人、祝美娟	7,000,000.00	2017/1/23	2019/11/1	否
祝昌人、祝美娟	9,000,000.00	2017/1/16	2019/11/1	否
祝昌人、祝美娟	3,500,000.00	2016/7/8	2017/7/7	否
祝昌人、祝美娟	10,000,000.00	2016/7/26	2017/7/3	否
祝昌人、祝美娟	6,500,000.00	2016/8/8	2017/7/3	否
祝昌人、祝美娟	5,000,000.00	2016/12/2	2017/12/1	否
祝昌人、祝美娟	10,000,000.00	2017/1/6	2019/1/6	否
祝昌人、祝美娟	5,000,000.00	2017/1/6	2019/1/6	否
祝昌人、祝美娟	10,000,000.00	2017/2/14	2019/2/14	否
祝昌人、祝美娟	10,000,000.00	2017/2/17	2017/10/17	否
祝昌人、祝美娟	15,000,000.00	2017/2/28	2017/10/20	否
祝昌人、祝美娟	7,763,698.00	2016/10/28	2017/10/28	否
祝昌人、祝美娟	4,236,302.00	2016/11/11	2017/11/11	否
祝昌人、祝美娟、浙江省风景园林设计院有限公司	2,630,917.00	2016/8/8	2017/8/8	否
祝昌人、祝美娟、浙江省风景园林设计院有限公司	7,369,083.00	2016/7/29	2017/7/29	否
祝昌人、祝美娟、	10,000,000.00	2016/7/27	2017/7/27	否

浙江省风景园林设计院有限公司				
祝昌人、祝美娟、浙江省风景园林设计院有限公司	10,000,000.00	2016/7/27	2017/7/27	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《开立保函合同》，约定由平安银行股份有限公司深圳分行就景德镇市珠山区三宝瓷谷 PPP 项目为公司出具履约保函，保函金额为人民币 12,600,000.00 元，保函期限为 2016 年 4 月 15 日起至工程竣工验收之日起 30 日内，最迟不超过 2018 年 4 月 18 日。深圳市高新投保证担保有限公司为公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订的履约保函提供反担保，公司向其支付担保费 428,400.00 元，同时由祝昌人向深圳市高新投保证担保有限公司提供反担保。

(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	161.43 万元	130.07 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	2,516,717.00	125,835.85	2,523,217.00	131,660.85
小计	/	2,516,717.00	125,835.85	2,523,217.00	131,660.85

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2015年4月15日，本公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《商品房预订协议》，约定在签订后的三年内购买位于金投金融大厦的14、15层，总价为人民币93,469,799.73元，公司已于2015年4月和2015年7月分两次支付预购定金合计500.00万元。同时，本公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《租赁合同》和《金投·金融大厦地下车库车位租赁协议（长期）》、《金投·金融大厦地下车库车位租赁协议（临时）》，约定本公司承租杭州金投金融大厦第14、15层，租赁期限自2015年6月15日起至2018年6月14日止，年租金5,248,548.00元，其中免租期60天，自2015年6月15日起至2015年8月14日止；公司承租金融大厦地下停车位30个，年租金345,600.00元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(单位：元 币种：人民币)

①行业分部

项 目	工程施工及绿化养护	景观设计	信息服务及其他	合 计
主营业务收入	279,101,508.61	14,031,158.99	2,208,460.07	295,341,127.67
主营业务成本	216,121,302.00	7,019,358.39	277,237.80	223,417,898.19
资产总额	1,130,968,994.98	24,656,563.31	1,205,961.99	1,156,831,520.28
负债总额	434,486,480.21	7,926,522.39	3,443,900.62	445,856,903.22

②地区分部

项 目	华东	西北	华中	其他	合计
主营业务收入	267,221,946.33	17,616,766.23	9,677,529.13	824,885.99	295,341,127.67
主营业务成本	200,881,022.74	14,362,343.42	7,663,202.30	511,329.73	223,417,898.19

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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：

√适用 □不适用

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	69,149,782.95	100.00	5,539,628.42	8.01	63,610,154.53	90,700,640.25	100.00	6,900,126.71	7.61	83,800,513.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	69,149,782.95	100.00	5,539,628.42	8.01	63,610,154.53	90,700,640.25	100.00	6,900,126.71	7.61	83,800,513.54

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	52,884,640.60	2,644,232.03	5.00
1至2年	6,496,192.40	649,619.24	10.00
2至3年	7,896,678.98	1,579,335.80	20.00
3至4年	1,651,511.96	495,453.59	30.00
4至5年	99,542.51	49,771.26	50.00
5年以上	121,216.50	121,216.50	100.00
合计	69,149,782.95	5,539,628.42	8.01

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

组合中，采用其他方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：

本期收回或转回坏账准备金额 1,360,498.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州临安湍口众安氡温泉度假酒店有限公司	13,604,589.00	19.67	680,229.45

杭州昆仑西润房地产开发有限公司	5,431,350.00	7.85	271,567.50
浙江兰梅旅游开发有限公司	5,000,000.00	7.23	250,000.00
新疆维吾尔自治区机关事务管理局	4,773,611.12	6.90	238,680.56
杭州振兴置业投资有限公司	3,980,000.00	5.76	326,093.95
小计	32,789,550.12	47.42	1,766,571.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	38,751,865.23	100.00	2,838,757.60	7.33	35,913,107.63	61,362,941.13	100.00	3,025,259.76	4.93	58,337,681.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	38,751,865.23	100.00	2,838,757.60	7.33	35,913,107.63	61,362,941.13	100.00	3,025,259.76	4.93	58,337,681.37

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	23,818,563.38	1,190,928.16	5.00
1至2年	7,369,899.35	736,989.94	10.00
2至3年	2,500,000.00	500,000.00	20.00
3至4年	1,000,000.00	300,000.00	30.00
4至5年	218,379.00	109,189.50	50.00
5年以上	1,650.00	1,650.00	100.00
合计	34,908,491.73	2,838,757.60	8.13

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

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

合并内关联方	3,843,373.50			25,157,960.00		
小计	3,843,373.50			25,157,960.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期收回或转回坏账准备金额 186,502.16 元。

(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
押金保证金	33,932,711.16	36,204,981.13
拆借款	3,843,373.50	25,157,960.00
应收暂付款	975,780.57	
合计	38,751,865.23	61,362,941.13

(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
浙江兰梅旅游开发有限公司	押金保证金	11,250,000.00	1 年以内	29.03	562,500.00
		5,000,000.00	1-2 年	12.90	500,000.00
金湖元成园林苗木科技有限公司	拆借款	3,071,650.50	1 年以内	7.93	
		771,723.00	1-2 年	1.99	

兰溪市公共资源交易中心	押金保证金	2,020,000.00	1-2年	5.21	202,000.00
新疆绿城置业投资有限公司	押金保证金	1,068,742.21	1年以内	2.76	53,437.11
景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3年	2.58	200,000.00
浙江宝业建设有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	2.58	50,000.00
淮安市淮阴区清欠工程款和农民工工资领导小组办公室	押金保证金	1,000,000.00	1年以内	2.58	50,000.00
淮安园兴投资有限公司	押金保证金	1,000,000.00	2-3年	2.58	200,000.00
合计		27,182,115.71		70.14	1,817,937.11

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	119,737,100.00		119,737,100.00	31,000,000.00		31,000,000.00
对联营、合营企业投资	16,149,354.03		16,149,354.03	16,978,311.36		16,978,311.36
合计	135,886,454.03		135,886,454.03	47,978,311.36		47,978,311.36

(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
浙江省风景园林设计院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
杭州元成文化传媒有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
金湖元成园林苗木科技有限公司	15,000,000.00	74,020,425.00		89,020,425.00		
菏泽元成园林苗木科技有限公司	3,000,000.00	14,716,675.00		17,716,675.00		
合计	31,000,000.00	88,737,100.00		119,737,100.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企										

业											
浙江格润股权投资基金管理有限公司	16,793,493.37			-644,139.34						16,149,354.03	
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司[注]	184,817.99			-184,817.99							
小计	16,978,311.36			-828,957.33						16,149,354.03	
合计	16,978,311.36			-828,957.33						16,149,354.03	

其他说明：

√适用 □不适用

[注]详见本附注第九节，七、17所述

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	287,005,592.16	222,462,230.90	210,487,297.93	160,197,144.45
合计	287,005,592.16	222,462,230.90	210,487,297.93	160,197,144.45

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-828,957.33	-3,315,879.23

其他流动资产取得的投资收益	277,013.70	
合计	-551,943.63	-3,315,879.23

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,736.10	
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）	538,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	277,013.70	
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		
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	351,652.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,184,801.89	
所得税影响额	213,720.28	
少数股东权益影响额		
合计	971,081.61	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.44	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表。
	有董事长签名、公司盖章的半年报报告文本。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

董事长：祝昌人

董事会批准报送日期：2017年8月21日

修订信息

适用 不适用