

公司代码：603717

公司简称：天域生态

# 天域生态环境股份有限公司 2017 年年度报告

## 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、众华会计师事务所（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、公司负责人罗卫国、主管会计工作负责人谷向春及会计机构负责人（会计主管人员）桂红声明：保证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

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度母公司的净利润为74,882,823.35元，按照净利润的10%提取法定盈余公积金7,488,282.34元后，母公司2017年度可供股东分配的利润为345,183,826.96元，公司拟以截至2017年12月31日的公司总股本172,711,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计分配现金股利34,542,320.00元，母公司累计剩余未分配利润人民币310,641,506.96元结转至下一年度。同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增后公司总股本将增加至241,796,240股。2017年度公司不送股。本预案尚需经2017年度股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述受市场状况等多方面因素的影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大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

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	40
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	74
第十一节	财务报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	194

## 第一节 释义

### 一、 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		
天域生态、公司、本公司、发行人	指	天域生态环境股份有限公司
天域有限	指	重庆市天域园林艺术有限公司
报告期、本报告期	指	2017 年 01 月 01 日-2017 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2016 年 01 月 01 日-2016 年 12 月 31 日
期末、本报告期末、本期期末	指	2017 年 12 月 31 日
期初、上年度末	指	2016 年 12 月 31 日
本期债券、15 天域债	指	天域生态园林股份有限公司 2015 年公开发行公司债券
宁波华韵	指	宁波华韵股权投资合伙企业（有限合伙）
上海兴石	指	上海兴石投资中心
硅谷阳光	指	原上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司，2017 年 03 月 03 日变更名称为开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司
硅谷合众	指	上海硅谷天堂合众创业投资有限公司
硅谷鸿瑞	指	天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州天乾	指	苏州天乾投资管理中心（有限合伙）
上海天夏	指	上海天夏景观规划设计有限公司
中晟华兴	指	中晟华兴国际建工有限公司
上海导云	指	上海导云资产管理有限公司
兰州天夏	指	兰州天夏园林工程设计有限公司
重庆天夏	指	重庆天夏园林景观设计有限公司
武冈天域	指	武冈市天域园林苗木有限公司
陕西天联	指	陕西天联生态苗木有限公司
江西美联	指	江西美联生态苗木有限公司
湖南美禾	指	湖南美禾苗木有限公司
湖南天联	指	湖南天联苗木有限公司
上海华土	指	上海华土生态环境科技有限公司
襄阳天投	指	襄阳天投投资管理有限公司
吉林天域	指	吉林天域建设投资发展有限公司
山东德林	指	山东德林种苗有限公司
盘州水利	指	盘州市天禹水利生态投资有限公司
衡阳城投	指	衡阳市城市建设投资有限公司
西安文旅	指	西安天域文化旅游投资有限公司
济宁天健	指	济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司
上海域夏	指	上海域夏商务咨询有限责任公司
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合营模式，即政府部门与私营部门基于某个公共项目结成伙伴关系，明确各自的权利和义务、风险和收益
BT	指	Build 和 Transfer 的缩写，意为“建设-移交”，是政府利用非政府资金进行基础设施建设的一种项目建设模式
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	天域生态环境股份有限公司
公司的中文简称	天域生态
公司的外文名称	TianYu Eco-Enviroment Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	罗卫国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周薇	王张瑜
联系地址	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢
电话	021-25251800	021-25251800
传真	021-25251800	021-25251800
电子信箱	IR@tysthj.com	IR@tysthj.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市江北区桥北苑2号2幢7-9、7-10
公司注册地址的邮政编码	400023
公司办公地址	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢
公司办公地址的邮政编码	200433
公司网址	<a href="http://www.tystyl.com">http://www.tystyl.com</a>
电子信箱	IR@tysthj.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董秘办

### 五、 公司股票简况

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	天域生态	603717	-

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区中山南路100号金外滩国际广场6楼
	签字会计师姓名	李文祥、袁宙
报告期内履行持续督导职责的保	名称	中德证券有限责任公司

荐机构	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	签字的保荐代表人姓名	单晓蔚、陈祥有
	持续督导的期间	2017 年 3 月 27 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	947,250,751.17	825,610,618.68	14.73	820,348,832.91
归属于上市公司股东的净利润	121,328,007.91	109,912,290.80	10.39	98,212,661.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,641,226.49	110,118,738.49	3.20	97,494,170.80
经营活动产生的现金流量净额	-228,465,287.13	129,111,675.03	-276.95	-213,207,472.29
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,292,127,032.43	600,612,924.52	115.13	490,700,633.72
总资产	2,395,003,913.09	1,481,737,139.52	61.63	1,406,469,374.41

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.7493	0.8485	-11.69	0.7582
稀释每股收益(元/股)	0.7493	0.8485	-11.69	0.7582
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7018	0.8501	-17.45	0.7527
加权平均净资产收益率(%)	11.14	20.14	减少9.00个百分点	22.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.44	20.18	减少9.74个百分点	22.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 276.95%，主要系报告期内园林生态工程施工业务收款下降，支付供应商采购款、税金增加所致；
- 2、归属于上市公司股东的净资产较上年末增加 115.13%，主要系报告期内发行新股所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	204,618,837.01	181,163,484.77	148,924,955.68	412,543,473.71
归属于上市公司股东的净利润	23,302,338.95	17,162,578.04	9,149,922.82	71,713,168.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,107,155.38	17,508,509.39	9,228,397.18	64,797,164.54
经营活动产生的现金流量净额	-146,158,228.75	-62,907,927.54	7,005,251.92	-26,404,382.76

报告期内公司分季度收入和利润情况如下:

单位：万元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	2017 年度累计
营业收入	20,461.88	18,116.35	14,892.50	41,254.35	94,725.08
占比	21.60%	19.13%	15.72%	43.55%	100.00%
毛利	5,918.85	6,089.32	4,164.08	13,242.64	29,414.89
占比	20.12%	20.70%	14.16%	45.02%	100.00%
毛利率	28.93%	33.61%	27.96%	32.10%	31.05%
三项费用合计	2,838.68	2,897.53	3,119.23	4,031.99	12,887.43
占比	22.03%	22.48%	24.20%	31.29%	100.00%
费用率	13.87%	15.99%	20.94%	9.77%	13.61%
归属于上市公司股东的净利润	2,330.23	1,716.26	914.99	7,171.32	12,132.80
占比	19.21%	14.15%	7.54%	59.11%	100.00%

注：表中占比均为该指标占全年累计数的比例。

公司 2017 年第四季度营业收入占全年的比例为 43.55%，导致第四季度毛利绝对值较高，占全年毛利额的 45.02%，此外，第四季度费用率较前三季度有所降低，因此第四季度的净利润占比较第四季度营业收入的占比有所提升。

公司第四季度确认收入的主要项目如下：

单位：万元

项目	开工日期	合同金额	第四季度收入金额	报告期末工程结算余额
南河镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	2017 年 9 月	40,432.00	19,189.31	4,120.00
济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目	2017 年 12 月	44,282.01	8,568.70	5,810.81
江夏中央大公园绿化、蝶湖清淤、水生态工程	2017 年 12 月	15,975.38	3,155.68	3,153.15
南宁园博园项目园林景观工程（三标段：展园景区、七彩湖景区）	2017 年 7 月	17,990.60	2,164.40	3,810.81
雄安新区 9 号地块一区造林项目 EPC 总承包第一标段	2017 年 11 月	2,691.49	2,043.76	-
合计			35,121.85	16,894.77

注：2017 年 04 月，公司与济宁经济开发区管理委员会签订了《投资合作备忘录》，约定公司可先期进场组织部分工作，济宁经济开发区管理委员会承诺规定时间内完成招标、开标程序，若公司未能中标（含停工），则由济宁经济开发区管理委员会对公司先期工作部分进行审核结算；若公司投标并中标，济宁经济开发区管理委员会承诺对公司已实施的内容按照招标文件的相关计价原则进行结算并计入项目总投资。

从上表可以看出，对公司第四季度收入贡献较大的项目都是 2017 年下半年开工的项目。因此公司第四季度业绩增长符合实际情况。

同行业可比上市公司 2017 年分季度收入和利润情况如下：

单位：万元

公司名称	项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	2017 年度累计
东方园林	营业收入	122,926.68	375,503.01	365,113.22	659,067.26	1,522,610.17
	占比	8.07%	24.66%	23.98%	43.29%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	-3,516.07	50,282.27	39,882.41	131,143.56	217,792.17
	占比	-1.61%	23.09%	18.31%	60.22%	100.00%
铁汉生态	营业收入	76,542.97	202,940.05	191,940.46	347,355.55	818,779.03
	占比	9.35%	24.79%	23.44%	42.42%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	-409.37	27,335.13	19,005.80	29,779.55	75,711.11
	占比	-0.54%	36.10%	25.10%	39.33%	100.00%
美尚生态	营业收入	16,503.69	65,164.66	41,491.52	107,205.29	230,365.15
	占比	7.16%	28.29%	18.01%	46.54%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	-741.01	11,815.22	4,107.29	13,230.20	28,411.70
	占比	-2.61%	41.59%	14.46%	46.57%	100.00%
棕榈园林	营业收入	52,718.45	159,905.98	141,862.40	170,839.09	525,325.91
	占比	10.04%	30.44%	27.00%	32.52%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	-5,359.87	13,790.47	9,580.69	12,416.06	30,427.36
	占比	-17.62%	45.32%	31.49%	40.81%	100.00%
大千生态	营业收入	6,272.69	21,619.14	18,203.73	21,707.04	67,802.61
	占比	9.25%	31.89%	26.85%	32.02%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	154.77	3,245.25	2,073.01	2,361.12	7,834.15

	占比	1.98%	41.42%	26.46%	30.14%	100.00%
农尚环境	营业收入	5,777.10	14,543.82	11,923.22	10,221.36	42,465.50
	占比	13.60%	34.25%	28.08%	24.07%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	406.02	2,152.05	1,526.52	1,104.44	5,189.04
	占比	7.82%	41.47%	29.42%	21.28%	100.00%
花王股份	营业收入	12,795.20	32,986.10	15,741.00	42,156.05	103,678.35
	占比	12.34%	31.82%	15.18%	40.66%	100.00%
	归属于上市公司股东的净利润	2,868.98	4,416.23	700.57	9,082.24	17,068.02
	占比	16.81%	25.87%	4.10%	53.21%	100.00%

从上表可以看出，同行业可比上市公司第四季度收入占比普遍较高，公司第四季度业绩大幅增加符合行业特征。一方面，园林生态工程项目，无论是绿化种植还是土建施工，普遍会受到季节变化和气候条件的影响，进而影响项目进度与收入确认。另一方面，市政项目多为年初制订施工计划，同时受春节长假等影响，第二季度陆续进入项目招投标、实施阶段，下半年尤其是第四季度是项目实施的高峰期。

报告期内同行业可比上市公司第一季度、第四季度经营性现金流净额情况如下：

单位：万元

序号	企业简称	2017年累计	第一季度	第一季度占比	第四季度	第四季度占比
1	天域生态	-22,846.53	-14,615.82	63.97%	-2,640.44	11.56%
2	东方园林	292,356.19	2,648.84	0.91%	220,011.60	75.25%
3	铁汉生态	-85,464.83	15,358.69	-17.97%	-53,771.84	62.92%
4	美尚生态	-19,638.45	-17,072.51	86.93%	10,457.28	-53.25%
5	棕榈股份	22,607.38	-21,554.95	-95.34%	30,425.06	134.58%
6	大千生态	-31,424.22	-10,824.57	34.45%	-2,237.53	7.12%
7	农尚环境	-12,982.68	2,177.76	-16.77%	-16,867.32	129.92%
8	花王股份	-6,583.27	-23,278.67	353.60%	26,491.14	-402.40%
平均值		17,002.95	-8,395.15	-49.37%	26,483.49	155.76%

从上表可以看出，同行业可比上市公司经营活动现金流第一季度和第四季度波动均较大，公司经营活动现金流情况符合行业特征。一方面，园林生态工程项目，无论是绿化种植还是土建施工，普遍会受到季节变化和气候条件的影响。另一方面，公司现有项目多为市政类项目，部分政府及所属单位一般在年初制定预算计划、年底落实重大工程款项支出，行业经营活动现金流呈现季节性波动的特征。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	2,076,474.73	-162,423.22	58,182.64
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	7,557,531.27	283,500.00	1,201,232.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	10,769.46		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,594.32	-125,580.61	-400,421.90
所得税影响额	-1,360,399.72	-201,943.86	-140,502.79
合计	7,686,781.42	-206,447.69	718,490.45

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
货币基金	-	40,010,769.46	40,010,769.46	10,769.46
合计	-	40,010,769.46	40,010,769.46	10,769.46

## 十二、其他

□适用 √不适用

### 第三节 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

##### （一）主要业务

报告期内，公司积极寻求战略转型和业务升级，依托园林生态工程施工业务和景观规划设计业务，积极拓展生态环境、农林产业、文化旅游、金融投资、园区发展等业务板块，大力实施“生态+”战略。同时，持续推进生态环保技术的研发、创新和应用，激发内部活力，实现公司持续发展目标。未来，公司将继续秉承“为客户创造更多价值，为百姓创造美好生活”的经营理念，进一步夯实、强化产业链协同优势，继续传承“厚德、担当、简单、卓越”的企业文化，致力于成为全球领先的生态环境建设、运营、服务商。

公司及下属全资子公司目前拥有市政公用工程施工总承包壹级资质、风景园林工程设计专项甲级资质、环保工程专业承包壹级资质、城市及道路照明工程专业承包、建筑行业（建筑工程专业乙级）和施工劳务企业资质劳务分包不分级等多项资质证书。根据《中国城市园林绿化行业经营状况调查报告（2014-2016）》，公司在综合竞争力百强企业中名列第 11 位。同时还获得了中国园林绿化 AAA 级信用企业、全国十佳园林科技创新企业、2015-2016 年度全国十佳园林设计企业和 2016 年 A 级纳税企业等荣誉。

##### （二）经营模式

公司经营过程主要涵盖业务承揽、采购和施工、项目结算等环节。公司的业务承揽主要是参与招投标等，经营中心通过公开信息、招标单位邀标等方式获取市场信息，对有投标意向的项目，首先进行充分的尽调和评估，综合评估项目前期投入、项目施工、回款风险和投资收益，对重大项目设置管理层大项目投票决策机制。

采购模式：公司设有合格供应商名录，对供应商的资信能力、生产能力、质量管理能力等进行综合评估后安排供应商入库，并定期对已有供应商进行考核。同时根据项目需要安排采购活动，采用大宗材料集中采购、就近采购、零星材料采购相结合的方式进行原材料采购。

施工及结算模式：在项目中标或项目合同签订后，公司即会组建专门的项目工程部，安排项目施工。公司现有项目主要分为 PPP 项目和非 PPP 项目，对于 PPP 项目，公司作为社会资本方与政府合资设立项目公司（SPV），通过项目公司对 PPP 项目进行投资、建设和运营，若公司负责资质范围内的项目施工，工程施工结算会根据《PPP 项目合同》和《建设工程施工合同》约定按进度结算和支付；对于非 PPP 项目，工程款按项目进度结算，竣工验收合格后由业主进行审计结算后收付尾款。

##### （三）行业情况

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

## 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

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期内公司的货币资金增加 57.61%，主要系报告期内吸收投资所收到的现金增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要系报告期内购买货币基金所致
应收票据	报告期内公司的应收票据增加 149.28%，主要系报告期内收到的应收票据未到期所致
应收账款	报告期内公司的应收账款增加 43.99%，主要系报告期内营业收入同比增长 14.73%，但应收账款回款进度减缓所致
其他应收款	报告期内公司的其他应收款增加 39.93%，主要系报告期内支付的项目保证金增加所致
存货	报告期内公司的存货增加 47.46%，主要系报告期内工程投入增幅大于工程结算增幅所致
其他流动资产	主要系报告期内预交和待抵扣的税金增加所致
长期应收款	报告期内公司的长期应收款减少 55.74%，主要系报告期内长期应收款重分类所致
长期股权投资	报告期内公司的长期股权投资减少 100.00%，系报告期内出售股权所致
固定资产	报告期内公司的固定资产增加 98.04%，主要系报告期内购买房屋及运输工具所致
在建工程	报告期内公司的在建工程增加 8,186.85%，主要系报告期内购置办公楼及其装修款所致
商誉	主要系报告期内合并中晟华兴和上海导云所致
递延所得税资产	报告期内公司的递延所得税资产增加 54.29%，主要系报告期内应收款项坏账准备计提增加形成的递延所得税资产增加
其他非流动资产	主要系报告期内对 PPP 项目公司出资所致

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一)人才技术优势

公司一直以来非常注重专业人才的招募和系统培养，2017 年通过设立“域才生”培养计划和人才推荐激励制度，不断完善员工结构，拥有一批经验丰富、专业性强、稳定的核心管理团队，具有多年的实践经验和雄厚的专业技术力量。公司汇聚了国内外知名院校、科研机构权威的专家团队，建有生态专家智库，借助智库专家在科技研究、技术开发等方面的引领作用，推动公司生态创新技术的研发和行业资源整合。

### (二)多方位产业布局，形成产业链联动

报告期内，公司紧跟国家政策趋势，精准发力环境建设和运营、农林产业、田园综合体、生态小镇等重点产品线，充分发挥各产业板块耦合发展的组合优势和叠加效应，为政府提升区域价值，创造经济发展新动能。

### （三）大客户资源优势

公司经过十余年的发展，在承接各类项目过程中，与政府机构及大型央企建立了稳定、友好的合作关系。公司在贵州、广西、浙江、湖北、河北、山东等多地中标项目，并在项目合作中与当地政府达成长期合作意向。报告期内，公司与贵州省遵义市桐梓县人民政府签署了金额为 35 亿元的《桐梓县方竹产业、文旅项目投资及建设合作框架协议》。同时与中国中冶、中国交通建设、中建三局、葛洲坝等大型央企形成了良好的合作关系，增强了公司综合竞争实力。

注：公司于 2017 年 10 月 10 日与贵州省遵义市桐梓县人民政府签署的《桐梓县方竹产业、文旅项目投资及建设合作框架协议》（以下简称“框架协议”）合作范围包括文化旅游类项目及方竹产业项目，其中文化旅游类项目包括但不限于桐梓县九坝旅居康养示范基地建设项目和小水乡月亮河流域旅游项目；方竹产业项目包括方竹笋加工企业、方竹研究所和方竹基地建设。

2018 年 03 月 29 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，就框架协议中涉及的方竹产业项目审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，公司拟与桐梓县农业投资有限责任公司共同出资设立桐梓县天域农产品实业有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中公司以货币方式出资 8,000 万元。同时，方竹基地的实施建设工作也在密切跟进中。

2017 年 12 月 29 日，公司中标桐梓县娄山关景区升级改造一标段(EPC)项目，项目金额为 291,391,030.00 元；2018 年 04 月 23 日，公司预中标桐梓县南溪河河道治理及景观工程设计施工总承包(EPC)项目，项目金额为 109,264,155.00 元，上述项目均属于框架协议中涉及的文化旅游类项目。

截至本报告出具之日，框架协议范围内的其他项目尚未取得实质性的进展，上述框架协议对公司 2017 年度经营业绩贡献较小，协议所涉及的项目周期较长，是否能够如期顺利履行存在不确定性。公司将根据合作事项的进展情况及时履行信息披露义务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司面临良好的外部发展机遇。在宏观政策层面，经济整体稳重向好，十九大提出建设美丽中国的新要求以及国家大力发展 PPP 模式和生态文明建设将为生态环保行业带来更多机会。截至 2017 年底，全国管理库和储备清单 PPP 项目总投资额 18.2 万亿元，同比上年度末增加 4.7 万亿元，增速为 34.8%；PPP 示范项目落地率八成，开工率近 50%，国资发财管【2017】192 号《关于加强中央企业 PPP 业务风险管控的通知》的影响正在逐步释放。

2017 年是公司上市元年，公司紧紧把握行业机遇，积极开拓市场，不断追求技术创新、模式创新、业务创新和产品创新，提高内部管理控制，实现了公司稳定的增长。2017 年，公司实现营业收入 947,250,751.17 元，归属于上市公司股东净利润 121,328,007.91 元，分别较 2016 年增长 14.73% 和 10.39%。

#### 1、稳步开拓市场，实现订单数量的快速增长

2017 年，公司及子公司累计签订合同 54 项，合计金额为人民币 2,632,438,826.91 元。订单的快速增长与项目合同的持续落地，是全年经营业绩得到一定幅度提升的主要原因。

报告期内，公司紧随政策步伐，加大 PPP 项目投入力度，广泛参与环境综合整治、海绵城市建设，先后中标了南宁园博园项目园林景观工程（三标段：展园景区、七彩湖景区），四平海绵城市南、北河水环境综合整治工程（南河段景观工程）设计施工项目，南浔镇小城镇环境综合整治工程等项目。此外，公司积极响应国家号召，凭借较强的综合实力和过硬的工程品质，成功中标雄安新区 9 号地块一区造林项目 EPC 工程。

#### 2、多领域布局，积极推动公司战略转型

2017 年是公司战略转型之年。经过不断的探索和实践，逐步确立了以生态为核心，以生态环境、文化旅游、农林产业、金融投资、园区发展五大板块为抓手的新战略，充分发挥各产业板块耦合发展的组合优势和叠加效应，为政府提升区域价值，创造经济发展新动能。

为推动公司战略落地，公司相应对组织架构进行了调整，新设立文旅事业部、农林事业部、海外事业部、研究院、园区发展事业部等部门，通过持续宣导企业文化、改善员工激励措施、加强员工培训力度来提升团队凝聚力，加快各板块管理的规范化和高效化。

#### 3、建立健全内部控制体系，不断完善公司治理

2017 年是公司上市元年，公司严格按照监管要求，在建立健全公司内部控制体系方面投入了大量的精力。根据公司治理要求并结合公司实际运行情况对《内控管理手册》进行了多次修订，内容涵盖公司治理、资金活动、资产管理、工程项目、信息与沟通等多项业务活动，贯穿于公司生产经营与管理活动的各个层面和环节。同时，公司注重对内控执行的监督与核查，积极组织审计监察部对内控制度执行情况进行定期与不定期的检查，对制度的设计和运行情况提出整改意见并督促相关部门予以及时改进。

## 二、报告期内主要经营情况

公司 2017 年度实现营业收入 947,250,751.17 元，较上年同期增加 121,640,132.49 元，增幅为 14.73%，其中园林生态工程施工收入增加 112,764,706.41 元，增幅 14.61%；实现利润总额 143,833,056.08 元，较上年同期增加 11,179,510.10 元，增幅为 8.43%；实现净利润 121,272,285.73 元，较上年同期增加 11,421,369.57 元，增幅为 10.40%。总体来说，2017 年公司业绩较为稳健，经营情况未发生重大变化。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	947,250,751.17	825,610,618.68	14.73
营业成本	653,101,827.34	576,403,141.82	13.31
销售费用	18,166,538.83	14,877,296.47	22.11
管理费用	85,138,025.66	57,191,278.80	48.87
财务费用	25,569,746.28	31,430,729.25	-18.65
经营活动产生的现金流量净额	-228,465,287.13	129,111,675.03	-276.95
投资活动产生的现金流量净额	-343,980,155.88	-6,754,097.39	-4,992.91
筹资活动产生的现金流量净额	651,366,678.62	-120,853,417.16	638.97
研发支出	15,348,336.97	13,390,406.32	14.62

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加导致对应成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内人工费、业务拓展费、办公费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内管理人员工资、办公费、租赁费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内银行利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内园林生态工程施工业务收款下降，支付税金、供应商采购款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内购进固定资产支付的现金增加及对 PPP 项目公司股权投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内首发新股吸收投资收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期内研发投入增加所致。

其他变动原因说明:无

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

分类	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务收入	946,757,674.02	652,784,852.37	31.05	14.68	13.26	增加 0.87 个百分点
其他业务收入	493,077.15	316,974.97	35.71	1,028.60	1,356.99	减少 14.49 个百分点

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
园林生态工程	946,757,674.02	652,784,852.37	31.05	14.68	13.26	增加 0.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
市政类园林生态工程施工	838,648,319.79	597,653,429.44	28.74	23.86	29.66	减少 3.18 个百分点
地产类园林生态工程施工	45,818,094.52	34,405,556.60	24.91	-51.57	-62.29	增加 21.36 个百分点
园林生态景观设计	62,291,259.71	20,725,866.33	66.73	15.64	-14.36	增加 11.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	29,595,583.21	19,466,801.02	34.22	49.85	57.29	减少 3.11 个百分点
华北地区	27,073,358.51	19,250,243.63	28.90	-30.75	-42.16	增加 14.03 个百分点
华东地区	312,505,827.41	217,759,659.85	30.32	766.29	1,113.46	减少 19.94 个百分点
华南地区	92,852,623.86	73,060,420.72	21.32	165.78	159.61	增加 1.87 个百分点
华中地区	91,150,771.70	62,997,811.91	30.89	26.90	12.07	9.14
西北地区	6,563,983.58	3,415,066.04	47.97	-87.39	-90.23	增加 15.12 个百分点

西南地区	387,015,525.75	256,834,849.20	33.64	-32.32	-34.72	增加 2.45 个百分点
------	----------------	----------------	-------	--------	--------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司在西南、华东、华南的主要项目经营情况：

单位：万元

项目名称	工期	造价合计	2017 年度主营业收入	累计收入	工程施工	工程结算	存货余额
桐梓县县城河道治理工程天门河河道治理工程（少帅桥至五七四桥）设计施工总承包（EPC）	720 天	29,345.42	12,208.99	13,895.38	13,895.38	10,949.24	2,946.14
新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目乡村旅游工程（二期）	210 天	55,515.43	8,715.32	46,223.92	46,223.92	17,472.99	28,750.94
遵义市新蒲新区青莲湖湿地公园建设项目	330 天	7,600.58	6,734.25	6,734.25	6,734.25	3,288.29	3,445.97
遵义市新蒲新区翰林山居酒店室外景观及配套工程	330 天	4,624.42	4,108.15	4,108.15	4,108.15	1,957.66	2,150.49
西南地区合计			31,766.71	70,961.70	70,961.70	33,668.18	37,293.54
南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	360 天	40,432.00	19,189.31	19,189.31	19,189.31	4,120.00	15,069.31
济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目	730 天	44,282.01	8,568.70	8,568.70	8,568.70	5,810.81	2,757.89
华东地区合计			27,758.01	27,758.01	27,758.01	9,930.81	17,827.20
南宁园博园项目园林景观工程（三标段：展园景区、七彩湖景区）	320 天	17,990.60	4,124.28	4,124.28	4,124.28	3,810.81	313.47
晋和天庆花园室外景观工程	510 天	1,300.00	1,083.35	1,109.83	1,109.83	946.60	163.23
南宁园博园项目绿化工程（基础绿化部份）	154 天	3,119.63	992.59	992.59	992.59	821.52	171.07
华南地区合计			6,200.22	6,226.70	6,226.70	5,578.93	647.77

上表为公司在西南、华东和华南地区的主要工程项目。其中，西南地区主要项目收入合计为 31,766.71 万元，占西南地区收入的比例为 82.17%；华东地区主要项目收入合计为 27,758.01 万元，占西南地区收入的比例为 88.97%；华南地区主要项目收入合计为 6,200.22 万元，占西南地区收入的比例为 66.67%。由于公司所处行业的特点，单个工程金额较大的项目对区域收入影响较大，因此公司业务区域分布在不同年份之间会随着工程项目实施地点的变动而产生变动。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
园林生态工程	材料费	345,669,020.76	52.93	343,451,773.70	59.58	0.65
园林生态工程	劳务费	144,792,075.48	22.17	157,406,995.22	27.31	-8.01
园林生态工程	专业分包	81,215,579.90	12.43	3,850,016.71	0.67	2,009.49
园林生态工程	机械费	46,251,277.09	7.08	35,689,942.43	6.19	29.59
园林生态工程	其他	35,173,874.11	5.39	36,004,413.76	6.25	-2.31
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
市政类园林生态工程施工		597,653,429.44	91.51	460,931,548.64	79.97	29.66
地产类园林生态工程施工		34,405,556.60	5.27	91,248,156.67	15.83	-62.29
园林生态景观设计		20,725,866.33	3.17	24,201,681.01	4.20	-14.36
其他		316,974.97	0.05	21,755.50	0.00	1,356.99

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

考虑到专业分包将导致工程项目毛利率下降，因此公司要求在自有资质施工能力范围内以自主施工为原则。公司既往项目主要是园林生态工程施工项目，超出公司资质范围的项目较少，因此公司在施工过程中较少采用专业分包，专业分包成本占总成本的比例较低。

报告期内，工程分包成本为 8,121.56 万元，主要为 2017 年新签订的南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目，合同金额为 40,432.00 万元。该项目较为特殊，公司不具备施工该项目部分工程的资质，根据合同约定，该项目部分工程允许分包，且公司具备市政公用工程施工总

承包壹级资质，根据项目施工特点、工程工期安排，公司将不具备施工资质的部分工程，包括建筑立面整治改造、道路交通整治，综合管线改造等分包给专业分包商，报告期内实际发生分包成本为 7,912.83 万元，占项目预计总成本的比例约为 28.74%。

单位：万元

序号	分包单位名称	分包资质	分包内容	当年列支工程分包成本额	占比
1	安徽裕龙祥建筑有限责任公司	建筑工程施工总承包壹级	横街外立面改造、横街农贸市场、横街邻里中心、三长文化礼堂、厕所	4,178.15	51.45%
2	江苏大昌幕墙装饰有限公司	建筑装修装饰工程专业承包贰级	三长外立面改造	2,136.28	26.30%
3	浙江越兴建设工程有限公司	建筑工程施工总承包壹级	横街外立面改造	1,260.31	15.52%
合计				7,574.74	93.27%

以上分包商与公司均不存在关联关系。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 66,544.04 万元，占年度销售总额 70.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 8,568.70 万元，占年度销售总额 9.05 %。

前五名供应商采购额 15,849.77 万元，占年度采购总额 23.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 其他说明

前五名客户销售中的关联方销售额 8,568.70 万元为公司承建济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目的施工合同收入，该项目的甲方济宁天健是由本公司作为社会资本方与济宁祥城投资开发有限责任公司共同出资设立的 PPP 项目公司。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	变动金额	同比增减 (%)	变动说明
管理费用	85,138,025.66	57,191,278.80	27,946,746.86	48.87	主要系人工费增加所致

其中管理费用中的人工费增加 1,469 万元，主要系公司快速发展，员工人数增加所致；办公费增加 451 万元，主要系人员增加导致各项办公费增加；租赁费增加 250 万元，主要系本年新增办公楼导致租金增加；研发费用增加 196 万元，主要系本年加大研发投入所致。

为满足公司上市后的企业战略调整和运营管理需要，公司新设投资管理部、生态事业部、文旅事业部、海外事业部等部门，聘请了较多经理级别以上的管理人员。同时，上市后公司对员工结构进行了一定程度的优化，截至报告期末，本科及以上学历同比增长 23.53%，其中硕士及以上学历人员数量同比增加 103.33%，本科学历人数同比增加 14.86%。上述变化情况导致公司整体薪酬水平有所提高。具体情况如下：

岗位级别	2017 年 12 月		2016 年 12 月	
	人数	当月薪资总额 (元)	人数	当月薪资总额 (元)
A 类 (副总监及以上)	70	1,210,502.48	36	604,941.84
B 类 (经理及以下)	510	4,363,525.69	467	3,316,885.74
合计	580	5,574,028.17	503	3,921,827.58

学历	2017 年末人数 (名)	2016 年末人数 (名)	变动比例
研究生及以上	61	30	103.33%
本科	317	276	14.86%
大专	144	144	0.00%
高中及以下	58	53	9.43%
合计	580	503	15.31%

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	15,348,336.97
研发投入合计	15,348,336.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.62
公司研发人员的数量	135
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	23.28

#### 情况说明

√适用 □不适用

2017 年，公司持续加强生态技术研发投入，形成了较具竞争力的关键产品和技术，在生产经营过程中进行应用示范和推广，快速推动研发成果产业化，满足市场拓展和生产应用的需求。

报告期内公司共申请专利 14 项，获得发明专利授权 1 项，获得实用新型专利授权 4 项，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利申请状态
----	------	------	-----	--------

1	一种景观公园新能源便民设施与水生态修复集成化系统	发明专利	201510273846.7	已取得
2	一种修复挥发性有机污染土壤的红外热脱附设备	实用新型	201720140229.4	已取得
3	一种用于黑臭河道治理的浮床式处理装置	实用新型	201720140227.5	已取得
4	一种用于地表水体底泥的原位修复装置	实用新型	201720140027.X	已取得
5	一种用于河湖水质环境管理的防水水质监测装置	实用新型	201720140026.5	已取得
6	一种用于稀土矿区生态修复的装置	实用新型	201721505653.0	申请中
7	一种沉水植物栽培保存箱	实用新型	201721505651.1	申请中
8	一种防积水雨水花园	实用新型	201721507310.8	申请中
9	一种净水装置	实用新型	201721492017.9	申请中
10	一种垃圾打捞船	实用新型	201721489243.1	申请中
11	一种用于城市河道底泥原位修复装置	实用新型	201721616124.8	申请中
12	一种河道截污自动升降装置	实用新型	201721615792.9	申请中
13	一种污水净化系统	实用新型	201721615048.9	申请中
14	一种建筑物雨水调蓄系统	实用新型	201721591349.2	申请中
15	一种用于海绵城市建设的雨水回收调配装置	实用新型	201720140028.4	申请中

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	变动金额	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	640,279,054.87	858,995,940.90	-218,716,886.03	-25.46
经营活动现金流出小计	868,744,342.00	729,884,265.87	138,860,076.13	19.02
经营活动产生的现金流量净额	-228,465,287.13	129,111,675.03	-357,576,962.16	-276.95
投资活动现金流入小计	23,265.00	646,420.06	-623,155.06	-96.40
投资活动现金流出小计	344,003,420.88	7,400,517.45	336,602,903.43	4,548.37
投资活动产生的现金流量净额	-343,980,155.88	-6,754,097.39	-337,226,058.49	-4,992.91
筹资活动现金流入小计	838,833,002.31	200,500,000.00	638,333,002.31	318.37
筹资活动现金流出小计	187,466,323.69	321,353,417.16	-133,887,093.47	-41.66
筹资活动产生的现金流量净额	651,366,678.62	-120,853,417.16	772,220,095.78	638.97
现金及现金等价物净增加额	78,921,235.61	1,504,160.48	77,417,075.13	5,146.86

经营活动产生的现金流量净额为-228,465,287.13 元，较上年同期减少 276.95%，主要系报告期内园林生态工程施工业务收款下降，支付税金、供应商采购款增加所致。

单位：万元

项目名称	客户名称	2017 年现金净流量
新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目乡村旅游工程（二期）	遵义洛安生态开发投资有限责任公司	-10,661.37
衡阳市滨江新区耒水以南基础设施项目工程（BT 项目）	衡阳市滨江新区投资有限公司	-2,119.37
衡阳市湘江西岸北段（青草桥至外环北路）风光带及道路工程（BT 项目）	衡阳市湘江流域治理来雁新城建设投资有限公司	-2,104.90
遵义市新蒲新区青莲湖湿地公园建设项目	遵义洛安生态开发投资有限责任公司	-2,010.18
尼姑山河（含西绕山河）、新民河生态	青岛海洋科技投资发展集团有限公司	-1,314.05

综合治理工程		
遵义市新蒲新区翰林山居酒店室外景观及配套工程	遵义洛安生态开发投资有限责任公司	-1,088.47
吉林省四平市东南生态新城生态湿地公园	四平市四通城市基础设施建设投资有限公司	-1,056.99
格尔木小島村湿地水涵养和保护工程 A 区	格尔木市住房和城乡建设局	-717.53
南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	湖州南浔振浔投资发展有限公司	-592.51
南宁园博园项目园林景观工程（三标段：展园景区、七彩湖景区）	南宁五象新区建设投资有限责任公司	-585.93
合计		-22,251.30

公司市政类项目的主要客户多为各省综合实力排名靠前的地方政府，该类客户内部付款审批流程较为严格，付款时间一般较长，而供应商账期一般较为稳定，因此现金流入与流出存在时间差异。

2017 年经营性现金流净额大幅下降的主要原因分类列举如下：

①部分项目为 BT 项目，其结算模式为完工后一次性结算。根据合同约定，在完工后分期回购，报告期内，上述项目尚未完工，而项目支付节点已经发生。

②部分项目的收款时间主要发生在 2015 年度和 2016 年度，而供应商的付款时间发生在 2017 年度，收、付款时间存在差异。

投资活动产生的现金流出为 344,003,420.88 元，较上年同期增长 4,548.37%，主要系报告期内购进固定资产支付的现金增加及对 PPP 项目公司股权投资所致。

报告期内公司在手 PPP 项目情况如下：

单位：万元

项目名称	投资规模	建设期 (年)	完工百分比 (%)	项目公司	
				持股比例 (%)	已投金额
广西贵港市地下综合管廊（一期）及道路工程 PPP 项目	160,347.92	2	-	尚未设立	
邕江综合整治和开发利用工程 PPP 项目（南岸：老口枢纽-托洲大桥、南岸：蒲庙大桥-邕宁枢纽）	123,003.08	1.25	-	尚未设立	
2017 年盘县北部脱贫攻坚水利扶贫（一期）PPP 项目	66,063.03	3	-	94.05	10,426.46
济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目	55,087.00	2	21.48	80.00	-

襄州区“绿满襄州”提升行动 PPP 项目	43,537.20	3	-	尚未设立
----------------------	-----------	---	---	------

注：截至本报告出具之日，公司已对邕江综合整治和开发利用工程 PPP 项目（南岸：老口枢纽-托洲大桥、南岸：蒲庙大桥-邕宁枢纽）设立 SPV 公司南宁市国治基础设施建设投资有限公司。

注：截至本报告出具之日，济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目施工合同金额为 44,282.01 万元，上述其他项目均尚未签订工程施工合同。

2017 年，公司购建固定资产累计支出现金 19,158.93 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	金额	原因
房屋（上海办公大楼）	16,912.20	经营和发展需要
房屋（西宁办公室）	437.27	办公需要
运输工具	1,552.14	办公及项目需要
其他	257.32	经营和发展需要
总计	19,158.93	

投资活动产生的现金流量净额为-343,980,155.88 元，较上年同期减少 4,992.91%，主要系报告期内购进固定资产支付的现金增加及对 PPP 项目公司股权投资所致。

筹资活动产生的现金流入为 838,833,002.31 元，较上年同期增长 318.37%，主要系报告期内首发新股吸收投资所收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流出为 187,466,323.69 元，较上年同期减少 41.66%，主要系报告期内偿还债务支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 651,366,678.62 元，较上年同期增加 638.97%，主要系报告期内首发新股吸收投资所收到的现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额为 78,921,235.61 元，较上年同期增长 5,146.86%，主要系报告期内首发新股吸收投资所收到的现金增加所致。

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	变动比例（%）	说明
公允价值变动收益	10,769.46			主要系报告期内购买货币基金产生的收益所致
投资收益	1,960,871.25	-115,029.69	-1,804.67	主要系报告期内转让山东德林 30% 股权所致
资产处置收益	-45,660.78	-162,423.22	-71.89	主要系报告期内处置固定资产发生的损失减少所致
其他收益	7,557,531.27			主要系报告期内收到的与上

				市成功相关的奖励所致
营业外收入	790,674.55	1,233,323.83	-35.89	主要系报告期内收到的政府补助计入其他收益所致
营业外支出	1,388,268.87	1,075,404.44	29.09	主要系报告期内发生的捐赠支出增加所致

### (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	232,073,121.16	9.69	147,244,984.99	9.94	57.61	主要系报告期内吸收投资所收到的现金增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,010,769.46	1.67				主要系报告期内购买货币基金所致
应收票据	6,324,474.11	0.26	2,537,094.88	0.17	149.28	主要系报告期内收到的应收票据未到期所致
应收账款	445,495,205.78	18.60	309,388,274.80	20.88	43.99	主要系报告期内营业收入同比增长 14.73%，但应收账款回款进度减缓所致
预付款项	2,064,184.94	0.09	2,239,446.44	0.15	-7.83	
其他应收款	26,132,073.18	1.09	18,674,751.88	1.26	39.93	主要系报告期内支付的项目保证金增加所致
存货	1,174,476,713.54	49.04	796,494,453.19	53.75	47.46	主要系报告期内工程投入增幅大于工程结算增幅所致
一年内到期的非流动资产	63,199,419.82	2.64	60,854,643.07	4.11	3.85	
其他流动资产	27,342,783.24	1.14				主要系报告期内预交和待抵扣的税金增加所致
长期应收款	47,033,863.88	1.96	106,258,413.41	7.17	-55.74	主要系报告期内长期应收款重分类所致
长期股权投资			2,539,128.75	0.17	-100.00	主要系报告期内出售股权所致
固定资产	30,673,009.60	1.28	15,488,429.94	1.05	98.04	主要系报告期内购

						买房屋及运输工具所致
在建工程	169,946,799.21	7.10	2,050,800.00	0.14	8,186.85	主要系报告期内购置新办公楼及其装修款所致
无形资产	6,347,579.85	0.27	6,230,730.52	0.42	1.88	
商誉	5,002,664.84	0.21				主要系报告期内合并中晟华兴和上海导云所致
长期待摊费用	5,332,560.37	0.22	5,718,637.37	0.39	-6.75	
递延所得税资产	9,284,130.68	0.39	6,017,350.28	0.41	54.29	主要系报告期内应收款项坏账准备计提增加形成的递延所得税资产增加
其他非流动资产	104,264,559.43	4.35				主要系报告期内对PPP项目公司出资所致
短期借款	188,584,864.60	7.87	102,500,000.00	6.92	83.99	主要系报告期内新增短期借款所致
应付票据	5,905,337.80	0.25	300,000.00	0.02	1,868.45	主要系报告期内以应付票据形式支付的采购款增加所致
应付账款	557,369,388.10	23.27	482,032,097.58	32.53	15.63	
预收款项			564,009.37	0.04	-100.00	主要系报告期内前期预收的园林生态工程施工款项结算所致
应付职工薪酬	6,862,979.52	0.29	4,192,048.45	0.28	63.71	主要系报告期内员工数量增加所致
应交税费	10,419,241.00	0.44	19,020,605.44	1.28	-45.22	主要系报告期内缴纳上期应交企业所得税所致
应付利息	946,151.83	0.04	627,480.89	0.04	50.79	主要系报告期内借款增加所致
其他应付款	45,096,690.31	1.88	40,194,442.74	2.71	12.20	
一年内到期的非流动负债	174,250,205.51	7.28	55,000,000.00	3.71	216.82	主要系报告期内应付债券及一年内到期长期借款重分类所致
其他流动负债	37,963,318.49	1.59	11,734,092.41	0.79	223.53	主要系报告期内待转销项税额增加所致
长期借款	74,574,172.50	3.11	25,000,000.00	1.69	198.30	主要系报告期内新增长期借款所致
应付债券			138,999,184.94	9.38	-100.00	主要系报告期内应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,420,098.36	农民工工资保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	2,604,618.21	商业承兑汇票贴现融资
应收账款	71,273,541.21	银行借款质押
存货	201,723,221.69	银行借款质押
一年内到期的非流动资产	63,199,419.82	银行借款质押
在建工程	151,569,852.40	银行借款抵押
合计	496,790,751.69	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、公司关于未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

### 建筑行业经营性信息分析

#### 4. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)	-	-	-	-	14	14
总金额	-	-	-	-	74,133.92	74,133.92

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	14	-	14
总金额	74,133.92	-	74,133.92

其他说明

□适用 √不适用

#### 1. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）	-	-	-	-	46	46
总金额	-	-	-	-	404,747.01	404,747.01

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	46	-	46
总金额	404,747.01	-	404,747.01

报告期末，公司已施工尚未结算施工项目累计为 111,666.66 万元，较上年期末增加 48.11%；已结算尚未回款项目累计余额为 41,602.16 万元，较上年期末增加 45.67%；已施工尚未结算在建项目大幅增加主要原因为公司 2017 年新开工项目形成存货的前五大市政项目工程施工余额为 25,467.42 万元。

报告期末公司银行融资余额为 2.93 亿元，其中短期借款 1.89 亿元，占比 64.50%，长期借款 1.04 亿元，占比 35.50%；应付债券融资 1.5 亿元。公司在报告期内通过短期借款补充公司流动资金，主要用于工程项目采购、劳务费支付、设备添置等；长期借款主要是为公司购买办公楼进行的按揭贷款。上述借款均为满足正常日常经营需要，随着项目进度款的回笼，按期归还到期银行借款，风险可控。截至报告期末公司货币资金账面余额为 2.32 亿元，公司已与交通银行、招商银行、民生银行、浦发银行、平安银行、汇丰银行、杭州银行、宁波银行等建立了良好的合作关系，同时也在积极拓展其他融资渠道。截至本报告出具之日，公司已取得银行授信额度共计 8.55 亿元。公司制定了完善的资金管理制度，资金收支流程，滚动编制资金月度资金计划、周计划并实施有效控制，统筹组织经营性资金收支、投资、筹资安排。报告期内公司资金安排合理，不存在资金紧张状况。

按照借款、债券等分类列示公司各年需偿付债务的金额(5 年内分年列示，5 年以上累计列示)、利息支出等情况如下：

单位：万元

年度	借款		债券		合计	
	偿还本金	预计利息	偿还本金	预计利息	偿还本金	预计利息
2018	21,858.49	568.23	15,000.00	1,275.00	36,858.49	1,843.23
2019	2,000.00	324.22	-	-	2,000.00	324.22
2020	2,000.00	226.95	-	-	2,000.00	226.95
2021	2,000.00	125.90	-	-	2,000.00	125.90
2022	1,457.42	29.43	-	-	1,457.42	29.43
合计	29,315.90	1,274.73	15,000.00	1,275.00	44,315.90	2,549.73

报告期内，公司无涉及相关约束性安排且影响重大的项目。

## 2. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目乡村旅游工程（二期）	单一施工	55,515.43	210 日	85.14	8,715.32	46,223.92	5,790.37	30,720.78
济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目	PPP	44,282.01	730 日	21.48	8,568.70	8,568.70	5,569.70	5,569.70
南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	EPC	40,432.00	360 日	52.56	19,189.31	19,189.31	14,470.05	14,470.05
衡阳市滨江新区未水以南基础设施项目工程（BT 项目）	BT	35,142.52	480 日	36.79	2,616.22	12,643.15	1,872.57	9,049.40
四平海绵城市南、北河水环境综合整治工程（南河段景观工程）设计施工总承包 EPC	EPC	32,191.78	432 日	1.37	398.56	398.56	278.99	278.99

其他说明

√适用 □不适用

公司对项目承接制定了谨慎的内部控制决策流程。对有投资意向的项目，首先进行充分的尽调和评估，设置公司管理层大项目投资决策机制，综合评估项目前期投入、项目施工、回款风险和投资收益最终做出项目投资决策。

新蒲新区项目业主单位遵义洛安生态开发投资有限责任公司设计变更增加部分建筑工作，相关建设单位在施工过程中占用公司施工工作面，导致公司无法按照计划完成全部施工内容。

公司于 2017 年 08 月 31 日收到衡阳市滨江新区投资有限公司出具的《关于滨江新区未水以南湘江东路、湘江风光带及支路暂停施工的通知》，根据当地市政府的最新指示和要求，沿江两岸规划需要重新调整，因此要求暂停施工衡阳滨江项目。

截至本报告出具之日，新蒲新区项目经与遵义洛安生态开发投资有限责任公司协商，已完工部分正在办理竣工验收，未完工部分正在施工中。衡阳滨江项目近期已收到衡阳市滨江新区投资有限公司交付的未水风光带（衡阳滨江项目子项目之一）设计图纸，但尚未收到甲方要求变更合同造价的通知，公司正准备复工。

新蒲新区项目已取得遵义市新蒲新区新舟空港城市组团开发建设指挥部和监理单位贵阳永欣建设监理有限公司的产值确认单，已完工部分按合同条款结算 17,592.78 万元，且已结算部分

的款项已收回 17,120.00 万元。衡阳滨江项目已取得监理单位湖南和天工程项目管理有限公司的产值确认单，该项目为 BT 项目，其结算模式为完工后一次性结算。根据合同约定，在完工后分期回购，报告期内，该项目尚未完工，可能存在已完工部分无法进行结算的风险。

公司按照实际发生的成本占预算总成本的比例计算确认收入，同时以甲方或监理方出具的产值确认单作为收入确认的外部证据。上述两个工程项目的建造合同结果能够可靠估计，不存在明显的预计总成本超过合同总收入的迹象，故未计提存货跌价准备。

公司对项目承接制定了谨慎的内部控制决策流程。对有投资意向的项目，首先进行充分的尽调和评估，设置公司管理层大项目投资决策机制，综合评估项目前期投入、施工条件、回款风险和投资收益后最终做出项目投资决策。

### 3. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	183,119.61	72,419.37	-	143,872.33	111,666.65

## 5. 其他说明

√适用 □不适用

报告期内，公司各期末的存货余额构成主要为工程施工余额。工程施工余额是指累计已发生的建造合同成本和累计已确认的合同毛利大于已办理结算价款的差额，即建造合同形成的已完工未结算资产。近年来，公司主要承接市政类工程项目，合同金额高，建设周期长，且部分大型市政类工程项目合同约定的进度款支付比例较低，因此在施工过程中累计已发生的合同成本和累计已确认的合同毛利之和与已办理结算价款金额的差额不断增加，即工程施工余额大幅增加，从而导致存货大幅增加。

2017 年末，前五大工程施工余额增加额占报告期内工程施工余额增加额的 84.57%，期末余额占报告期内工程施工期末余额的 55.91%，具体情况如下：

下：

项目名称	客户名称	合同主要条款	合同金额	工期	工程施工期初余额	工程施工期末余额	工程施工增加额	2017 年确认收入	截至 2017 年末累计确认收入	截至 2017 年末累计收款额
南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	湖州南浔振得投资发展有限公司	资金支付分为开工支付 10%、进度过半支付 20%、竣工验收支付 20%。剩余工程款竣工验收后由发包人分五年，每年分二期等额本息支付，利息以央行五年期同期贷款利率上浮 10% 计算。	40,432.00	2017/9-2018/10	-	15,069.31	15,069.31	19,189.31	19,189.31	1,000.00
新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目乡村旅游工程（二期）	遵义洛安生态开发投资有限责任公司	进度款按经审定的承包人每月实际完成工作量的 40% 支付，完工后，支付至审定的工程进度款总额的 50%，剩余 50% 的工程进度款，验收合格后，发包人分三年向承包人进行回购。	55,515.43	2016/3 起 210 日历天	21,910.57	28,750.94	6,840.36	8,715.32	46,223.92	17,120.00
遵义市新蒲新区青莲湖湿地公园建设项目	遵义洛安生态开发投资有限责任公司	月进度款 50%；验收合格 70%；结算完成景观绿化 85%，其它 95%；景观绿化养护期满 6 个月支付质保金的 50%，满 1 年后支付剩余部分。	7,600.58	2017/1-2017/11	-	3,445.97	3,445.97	6,734.25	6,734.25	2,891.00
桐梓县县城河道治理工程天门河河道治理	桐梓县国裕水利投资开发有限责任公司	合同签订后 7 天内预付合同价款的 15%；预付款在项目总体形象进度达到 10% 时，按月完成形象进度	29,345.42	2016/12-2018/12	242.79	2,946.14	2,703.35	12,208.99	13,895.38	12,153.66

工程(少帅桥至五七四桥)设计施工总承包(EPC)		同比例扣回。工程进度款按月支付,支付扣除预付款后的工程款的85%;竣工决算后在承包人提交最终结清申请单后14个工作日内,付清扣除质保金外的工程尾款。								
衡阳市滨江新区来水以南基础设施项目工程(BT模式)	衡阳市滨江新区投资有限公司	自竣工交付使用之日起进入回购期,回购期限三年,三年的回购比例为40%、30%、30%。	35,142.52	2015/9-2017/10	9,606.93	12,223.15	2,616.22	2,616.22	12,643.15	-
合计					31,760.29	62,435.51	30,675.21	49,464.09	98,686.01	33,164.66

上表中,公司重大工程施工项目的结算模式分为两种,第一种是按合同约定的进度结算比例分期进行结算,第二种是完工后一次性进行结算。除衡阳市滨江新区来水项目是BT项目,采用第二种模式外,其余均按第一种模式进行结算。报告期内,公司重大合同的结算情况与合同约定的结算模式总体一致。

公司的主要客户为政府下属单位、大型企业等,客户的资质和信誉状况良好,具有较好的履约能力。报告期内,公司主要工程项目均在正常建设施工和结算当中,建造合同的结果能够可靠估计,不存在明显的预计总成本超过合同总收入的迹象,存货不存在重大减值迹象,未计提存货跌价准备。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	2017.12.31	2016.12.31
山东德林	-	2,539,128.75
盘州水利	104,264,559.43	-
合计	104,264,559.43	2,539,128.75

截止 2016 年 12 月 31 日公司对外股权投资为山东德林。2017 年 9 月，公司将原持有的山东德林 30% 股权全部转让给林春晓，双方协商确定的转让价格为 450 万元，股权转让价款与转让时公司享有的山东德林净资产的份额 237.79 万元的差额部分确认为投资收益。

截止 2017 年 12 月 31 日公司对外股权投资为盘州水利。盘州水利是由本公司、盘州市水利投资有限责任公司和山东水利建设集团有限公司共同出资设立的 PPP 项目公司。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2017 年 06 月 02 日，上海天夏以现金购买及债务承担的方式协议收购中晟华兴 100% 股权。2017 年 09 月，上海天夏将持有的 100% 中晟华兴股权全部转让给公司。报告期内，中晟华兴实现净利润 34,441,521.23 元，占归属于母公司股东净利润的 28.39%。

公司协议收购中晟华兴的交易对手为方四川中晟建设工程集团有限公司（以下简称“中晟集团”），具体信息如下：

公司名称：四川中晟建设工程集团有限公司

统一信用代码：915100007891481593

注册地址：成都市青羊区光华南三路 88 号万科金色领域 1 栋 13 层 1318 号

法定代表人：钟华

注册资本：20,018 万元人民币

注册时间：2006 年 7 月 12 日

经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：建筑工程、市政公用工程、铁路工程、机电工程、电力工程、通信工程、港口与航道工程、矿山工程、冶金工程、石油化工工程、水利水电工程、钢结构工程、公路工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、桥梁工程、隧道工程、机场场道工程、港口与海岸工程、地基基础工程、起重设备安装工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、建筑装修装饰工程、河湖整治工程、电子与智能化工程、建筑幕墙工程、城市及道路照明工程、输变电工程、水工金属结构制作与安装工程、水利水电机电安装工程、特种工程、环保工程、古建筑工程、园林绿化工程；施工劳务作业；

地质灾害治理服务；工程管理服务；工程设计；土地整理；机械设备租赁；商品批发与零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

中晟集团股东结构：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
钟华	19,617.64	98%	货币
钟秀丽	400.36	2%	货币

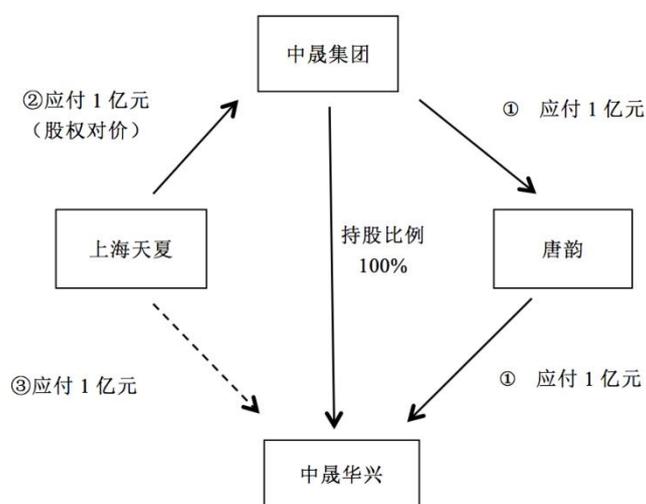
截至本报告出具之日，中晟集团、钟华、钟秀丽与公司均不存在关联关系。

标的公司 2016 年度净利润为-0.20 万元，净资产为 9,999.80 万元，具有市政公用工程施工总承包壹级资质。该资质的取得有利于公司增强竞争力，扩大项目承揽范围，将对公司业绩产生积极影响。公司在综合考虑标的公司的资质情况、企业规模和未来与公司协同承接业务能力的基础上，经与中晟集团协商约定，按标的公司购买日净资产的账面价值溢价约 5% 收购标的公司 100% 股权。

2017 年期初至被收购日，标的公司净利润为-0.07 万元。本次收购完成后，公司充分利用自身业务优势和专业能力，以及收购标的公司后产生的业务协同能力，将标的公司作为联合体成员之一中标南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目，该中标项目产生的收入成为标的公司 2017 年业绩贡献的全部来源。

综上所述，本次收购的交易价格具有合理性。

上海天夏与中晟集团签订《股权转让协议》及《债权债务转让协议》（以下统称：协议），上海天夏以现金购买及债务承担方式向中晟集团购买其持有的标的公司 100% 的股权。其中，现金购买价款为 500 万元，债务承担金额为 1 亿元。上海天夏已分别于 2016 年 10 月 11 日和 2017 年 5 月 10 日向中晟集团账户支付了 500 万元的现金收购价款。截至报告期末，中晟华兴享有对公司 9,085.43 万元的债权。



债务承担过程如下：

通过上图第①步和第②步的债权债务抵消，最终形成第③步的债务关系，即上海天夏应付中晟华兴 1 亿元。2017 年 9 月 11 日，上海天夏将中晟华兴股权转让给公司，形成中晟华兴对公司 1 亿元应收款项。

截至报告期末，中晟华兴享有对公司 9,085.43 万元的债权。

2017 年 09 月，标的公司与公司、上海天夏景观规划设计有限公司（以下简称“上海天夏”）和湖州市城市规划设计研究院作为联合体中标南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目，发包人为湖州南浔振浔投资发展有限公司。公司和标的公司共同负责绿化景观提升改造、建筑立面整治改造、道路交通整治、综合管线等施工任务，其中公司负责绿化景观提升改造施工任务；标的公司负责其他施工任务。湖州市城市规划设计研究院负责市政道路、桥梁、给排水专业内的设计任务；上海天夏负责除市政道路、桥梁、给排水专业外的全部设计任务。

该项目总投资额约 52,218.00 万元，其中建安工程费暂定 40,432.00 万元、预备费 2,344.00 万元、勘察设计费暂定 825.00 万元、其余为工程建设其他费用。项目建设期为 360 日历天。标的公司建安工程费预计 35,732.00 万元，占建安工程费的 91.37%。截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司负责的施工任务累计确认收入 17,628.06 万元，完工百分比为 54.76%。

上述项目的参与方中，上海天夏为公司的全资子公司，湖州市城市规划设计研究院为事业单位，湖州南浔振浔投资发展有限公司的实际控制人为湖州市南浔区财政局。湖州市城市规划设计研究院和湖州南浔振浔投资发展有限公司与公司、上海天夏及标的公司均不存在关联关系。

按债务承担及后续协议，标的公司 1 亿元的应收款项由公司承担支付义务。截至 2017 年 12 月 31 日，标的公司 1 亿元应收款项余额为 9,085.43 万元；截至本报告出具之日，标的公司 1 亿元应收款项余额为 7,288.68 万元。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以公允价值计量的金融资产	期初余额	期末余额
货币基金	-	40,010,769.46

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	资产规模	净资产	主营业务收入	净利润
1	上海天夏	20,000,000.00	95,177,009.16	80,328,554.82	62,174,523.86	17,056,436.74
2	江西美联	75,553,500.00	76,442,187.60	75,822,992.38		454,845.50
3	湖南美禾	170,146,900.00	171,514,524.88	170,308,013.74		949,318.95
4	中晟华兴	100,180,000.00	269,531,790.50	134,439,538.74	176,280,588.52	34,441,521.23

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

近年来，中国经济增速换挡，与此同时，经济结构也发生了系统性的变化，更深层次的是改革转型。2017 年供给侧结构性改革取得明显成效，“三去一降一补”在扎实推进，实体经济发展日益向好，中国经济呈现出总体平稳、稳中有进、稳中向好的发展态势。

顶层设计方面，党的十九大提出加快生态文明体制改制，建设美丽中国，明确提出绿水青山就是金山银山的理念，中央及地方政府的政策支持为大生态行业带来了良好的发展机遇。

## 1、PPP 模式带来行业发展新格局

2014 年以来，国家大力推广 PPP 模式，国务院有关部委、各级地方政府对 PPP 工作高度重视。报告期内，PPP 法制化进程持续推进，国务院法制办会同有关政府部门起草的《基础设施和公共服务领域政府和社会资本合作条例（征求意见稿）》正在广泛征求意见，相关部门先后出台了《关于坚决制止地方以政府购买服务的名义违法违规融资的通知》、《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》、《关于加强中央企业 PPP 业务风险管控的通知》等一系列文件规范 PPP 市场，同时进一步在基础设施和公共服务领域推广 PPP 模式，是社会资本方更广泛参与 PPP 项目的新契机。

## 2、传统园林行业逐步向“大生态”趋势延展

2017 年，同业上市公司在寻求内生增长的前提下，纷纷抓住“大生态”的发展方向积极转型或延伸产业链，力求在生态环保和文旅旅游等领域有所突破。“大生态”市场空间巨大，报告期内水环境修复细分市场维持高度景气，土壤修复、危废处理等子市场前景广阔，随着乡村振兴、田园综合体等概念的提出，在推动生态回归自然的同时，深化文化与产业融合，不断催生新业态。上

市公司由于品牌实力、融资能以及后期运营能力较强，在订单的获取上有显著优势，通过各产业链环节联动有利于实现协同发展的战略目标。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

随着十九大报告提出建设美丽中国的新要求，以及国家大力发展 PPP 模式和生态文明的建设的政策背景下，未来公司在保持主营业务不变的前提下，将充分依托研发能力、管理能力、资本运营能力、综合运营能力的升级，全力发展生态环境、文化旅游、农林产业、金融投资、园区发展五大板块，形成以园林工程施工为支撑，研发为保障，生态与产业相融合的“生态+”业务新格局。

近年来，PPP 模式成为同业上市公司获取订单重要的方式之一，由于 PPP 模式要求公司具备综合竞争实力，单一的园林生态工程业务已经不能满足公司未来业务发展需要。因此，经公司审慎决策，明确了在保持主营业务不变的前提下，确立了生态环境、文化旅游、农林产业、金融投资、园区发展五大板块，从而与主营业务形成协同效应，并协助公司寻求新的市场发展机遇，同时也将增强 PPP 服务的综合运营能力，全面提升公司竞争实力。具体含义和业务内容如下：

业务板块	内涵
生态环境	水环境治理、生态园林、智慧生态、土壤及矿山修复、固废处理等
文化旅游	景区运营、智慧旅游等
农林产业	苗圃经营、农业林业工程、特色农产品加工
金融投资	为 PPP 项目提供全方位的投融资服务
园区发展	田园综合体、生态小镇

截至本报告出具之日，公司及下属全资子公司拥有的市政公用工程施工总承包壹级、环保工程专业承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级、城市及道路照明工程专业承包壹级等资质。

市政公用工程施工总承包壹级可承担各类市政公用工程的施工，包括给排水工程、公共交通工程、环境卫生工程、绿化工程、照明工程等。环保工程专业承包壹级可承担各类环保工程的施工，包括水污染防治工程、固体废物处理处置工程、物理污染防治工程和污染修复工程等。农林产业板块特色农产品加工业务中涉及到食品加工工艺的需具备《食品生产许可证》、《食品卫生许可证》，而该资质为食品加工企业生产经营的基础资质，符合相应条件即可申请取得。文化旅游板块中项目运营业务对资质无要求，公司具备的规划设计资质可以满足大部分文旅项目的需要。因此公司开展上表所述业务不存在资质方面的障碍。

公司既往项目主要为园林生态工程业务，其他新开拓板块运营经验尚不丰富，但公司已招募

一批具备相关教育背景和从业经验丰富的人员加盟公司，鉴于 2017 年度公司战略转型尚处于探索和实践阶段，转型后的效益释放需要一定的时间才能体现。

### (三) 经营计划

适用 不适用

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、应收账款余额较大导致坏账损失的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为人民币 445,495,205.78 元，占同期营业收入的 47.03%，公司应收账款占款较多是由于行业特殊的结算模式所致。报告期内，公司以市政类项目为主，由于市政类项目具有规模大、施工周期长、工程进度款和结算款审核程序相对复杂、结算审计程序周期较长等特点，公司园林生态工程业务结构模式将导致公司出现流动资金趋紧、应收账款金额增加、回款账期变长、资产周转率变慢等情况，进而给公司带来一定的经营风险。虽然公司目前的主要客户多为各省综合实力排名靠前的地方政府，综合资信较好，应收账款的坏账风险较小，但是，一旦未来客户付款能力发生重大不利变化，可能会造成公司应收账款无法收回而给公司带来损失。

针对上述经营风险，公司采取了如下应对措施：

① 承接业务前，公司通过充分的调研和分析，对地方政府财政收入水平、项目回报机制、投资回报率等指标进行评估后审慎选择投资项目。公司会优先选择实力雄厚、规模较大、信誉较好的客户，保证现金流的安全性和及时性。

② 在日常经营过程中，公司制定了相关的收款制度，并落实至责任人，提高收款力度，合理控制应收账款的规模。公司已建立合格供应商入库制度，与优质供应商建立长期稳定的合作关系，合理平衡采购付款与项目回款，有效降低工程项目的资金压力。

#### 2、PPP 项目实施风险

报告期内，公司开始陆续承接 PPP 项目，由于 PPP 项目金额通常较大，将在一定程度上影响公司未来的经营发展状况。2017 年国家不断出台新规规范 PPP 模式，短期内可能会使项目落地速度存在一定的不确定性。同时，PPP 项目一般周期较长，政府履约情况有待考察。

#### 3、资金来源不能满足公司经营发展需要的风险

随着公司业务范围的扩展，多个 PPP 项目同时开工，公司对营运资金的需求也呈上升趋势，但 2017 年银行融资利率持续走高，公司面临融资成本加大的风险。若公司未来融资能力跟不上业务增长速度，则会对公司业务发展及经营业绩产生不利影响。公司为缓解资金压力，将积极尝试不同的融资渠道，为公司融得充足的运营资本。

#### 4、规模扩大导致的管理风险

报告期内，公司在上海证券交易所挂牌上市。上市之后，作为公众公司，对公司的综合运营

管理能力提出了更高的要求,如果公司的管理模式未能随着业务的扩张而进行合理的调整和完善,将难以保证公司高效运营,进而削弱公司的市场竞争力。

#### 5、公司战略转型可能不达预期的风险

公司战略转型能否成功在一定程度上取决于国家相关政策导向和法律规范程度,同时考虑到公司除生态环境以外的其他业务板块在客户、市场环境、技术背景等方面与公司主营业务存在一定的差异,公司如果不能有效在资源配置、经营管理等方面及时作出调整优化,可能存在一定期间内经营业绩不达预期的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，在公司实现盈利、不存在未弥补亏损、有足够现金实施现金分红且不影响公司正常经营的情况下，公司将实施现金股利分配方式。公司每年以现金股利形式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

2018年03月29日公司召开第二届董事会第十九次会议，以9票同意、0票反对、0弃权的方式通过了公司2017年度利润分配及资本公积转增股本预案：经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度母公司的净利润为74,882,823.35元，按照净利润的10%提取法定盈余公积金7,488,282.34元后，母公司2017年度可供股东分配的利润为345,183,826.96元，公司拟以截至2017年12月31日的公司总股本172,711,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计分配现金股利34,542,320.00元，母公司累计剩余未分配利润人民币310,641,506.96元结转至下一年度。同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增后公司总股本将增加至241,796,240股。2017年度公司不送股。本预案尚需经2017年度股东大会审议通过。

**2017年度公司实现营业收入947,250,751.17元，较去年同期增长14.73%，归属于上市公司股东的净利润121,328,007.91元，同比增长10.39%，经营业绩较为稳健。截至报告期末，公司股本为172,711,600股，相对同行上市公司股本较小，许多优质项目在考核投标人的过程中对公司股本规模较为看重，鉴于公司资本公积为654,387,263.72元，相对于公司股本金额较大，基于上述考虑，公司拟以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股。**

公司董事会认为：经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，以截至2017年12月31日公司总股本172,711,600股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计分配现金股利34,542,320.00元，占当期合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的28.47%，同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增后公司总股本将增加至241,796,240股。由于公司所属行业对资金需求量较大，且公司仍处于稳步发展阶段，盈利状况较好，该利润分配方案符合公司发展现状，留存未分配利润将用于公司未来经营发展。

公司独立董事认为：公司2017年度利润分配和资本公积转增股本的预案为：根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，以截至2017年12月31日公司总股本172,711,600股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计分配现金股利34,542,320.00元，同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增后公司总股本将增加至241,796,240股。我们认为该预案充分考虑了公司现阶段的盈利水平和经营发展需要等因素，符合

有关法律、法规和公司章程的相关规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,有利于公司的持续稳定发展。因此,我们同意将该预案提交 2017 年年度股东大会审议。

**(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	2.00	4	34,542,320.00	121,328,007.91	28.47
2016 年	-	-	-	-	-	-
2015 年	-	-	-	-	-	-

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、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
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	罗卫国、史东伟	除在首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（指复权后的价格，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司公开发行股份前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	区升强、陈庆辉、邹文龙、闫佳静、吴爱贞、李德斌、宁波华韵、上海兴石、硅谷阳光、硅谷合众、硅谷鸿瑞、苏州天乾	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	上市交易之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	罗卫国、史东伟、区升强、陈庆辉、刘定华、顾迁、周薇、童永祥	本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。	任期内及原任期结束后半年内	是	是	不适用	不适用
与首次公	解决关联	罗卫国、史东伟	1、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响，谋求天域生态在业务合作等方面给予本人优于市场第三方的权		否	是	不适用	不适用

<p>开发相关的承诺</p>	<p>交易</p>		<p>利。2、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响,谋求与天域生态达成交易的优先权利。3、杜绝本人及所控制的企业非法占用天域生态资金、资产的行为,在任何情况下,不要求天域生态违规向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。4、本人及所控制的企业不与天域生态及其控制的企业发生不必要的关联交易。如确需与天域生态及其控制的企业发生不可避免的关联交易,保证:(1)督促天域生态按照《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司章程规定,履行关联交易决策程序,本人将严格按该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务;(2)遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则以市场公允价格与天域生态进行交易,不利用该类交易从事任何损害天域生态利益的行为;(3)根据《公司法》、《股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定,督促天域生态依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如其违反承诺,公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应的应付而未付的现金分红,直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支,公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>					
<p>与首次公开发行的承诺</p>	<p>其他</p>	<p>罗卫国、史东伟</p>	<p>应于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内,通过增持公司股份的方式以稳定公司股价,并向公司送达增持公司股票书面通知(以下简称“增持通知书”),增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容,公司股东罗卫国、史东伟应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份,增持股份数量不低于公司股份总数的 5%,由股东罗卫国、史东伟按照持有的公司股份数量同比例增持;但是,公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值,则股东罗卫国、史东伟可中止实施该次增持计划;公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或股东罗卫国、史东伟已增持了公司股份总数 5%的股份,则可终止实施该次增持计划。</p>	<p>上市交易之日起三十六个月</p>	<p>是</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>
<p>与首</p>	<p>其他</p>	<p>区升强、陈庆辉、</p>	<p>如公司股东罗卫国和史东伟、公司均未能于触发稳定股价措施日</p>	<p>上市交易</p>	<p>是</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

次公开发行的承诺		冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥	起 10 个工作日内向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，或者公司股东罗卫国和史东伟、公司履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的，公司董事、高级管理人员应于确认前述事项之日起 10 个工作日内(如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票，则董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 10+N 个工作日内)，向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。除存在交易限制外，公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司的股份，其累计增持资金额不低于其上一年度薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的 50%；但是，公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或增持资金使用完毕的，则可终止实施该次增持计划。	之日起三十六个月				
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	罗卫国、史东伟	1、在承诺函签署之日，本人、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署承诺函之日起，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署承诺函之日起，如天域生态进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与天域生态拓展后的产品和业务相竞争；若与天域生态拓展后的产品和业务相竞争，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：(1)停止生产或经营相竞争的产品和		否	是	不适用	不适用

			业务；(2) 将相竞争的业务纳入天域生态经营；(3)向无关联关系的第三方转让该业务。4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向天域生态赔偿一切直接或间接损失。如违反承诺，公司将有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	罗卫国、史东伟	如公司及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将以自有财产全额承担发行人及其控股子公司的补缴义务、滞纳金、罚款或损失，并保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。如违反承诺的，公司有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	罗卫国、史东伟、区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥	1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害天域生态园林股份有限公司的公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不得动用天域生态园林股份有限公司的资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	否	是	不适用	不适用	
	其他	发行人	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，如本次发行时将持有的股份(以下称“老股”)以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	否	是	不适用	不适用	

			<p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>若上述回购新股、收购股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露公司、公司控股股东以及公司董事、监事及高级管理人员关于回购股份、收购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。</p>					
	其他	区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、刘定华、周剑、顾迁、周薇、童永祥	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。本人以申请上市期间以及以后年度从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。</p>		否	是	不适用	不适用
	其他	罗卫国、史东伟	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本人将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次发行时以公开发售方式一并向投资者发售的股份(以下简称“老股”)；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的老股,购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。</p> <p>公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得</p>		否	是	不适用	不适用

			<p>归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>本人以认定之日当年以及以后年度公司利润分配方案中本人享有的利润分配及本人从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，本人所持有的公司股份不得转让。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

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）
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）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	2017 年 08 月 29 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。调整增加利润表项目“其他收益” 450,067.00 元，调整减少利润表项目“营业外收入” 450,067.00 元。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	2018 年 03 月 29 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	调整增加 2017 年度利润表项目“资产处置收益” -45,660.78 元，调整减少 2017 年度利润表项目“营业外支出” 45,660.78 元；调整增加 2016 年度利润表项目“资产处置收益” -162,423.22 元，调整减少 2016 年度利润表项目“营业外收入” 10,041.23 元，调整减少 2016 年度利润表项目“营业外支出” 172,464.45 元。

2、重要会计估计变更

报告期内公司主要会计估计未发生变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	742,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
保荐人	中德证券有限责任公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2016 年度股东大会审议通过，续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、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

**十二、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

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

**十三、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

**(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

其他激励措施

□适用 √不适用

**十四、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

事项概述	查询索引
公司以年租金8,404,387.07元人民币向上海域夏租赁办公场所,期限自2017年10月01日至2018年09月30日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告编号: 2017-048

**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

**(二) 资产或股权收购、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

**(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

**(五) 其他**

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无		无											
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						5,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						5,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额 (A+B)						5,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						0.39							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)													
上述三项担保金额合计 (C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
货币基金	自有资金	40,010,769.46	40,010,769.46	0

**其他情况**

√适用 □不适用

公司已于 2018 年 01 月 03 日实际收回上述理财产品本金 40,000,000.00 元，扣除相关手续费后实际获得收益 42,279.86 元。

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

无

**2. 年度精准扶贫概要**

2017 年的脱贫工作主要围绕产业发展脱贫，教育脱贫和兜底保障展开。其中产业发展脱贫方面公司出资 100 万元，连同其他 7 家公司一起建立黄莲乡产业扶贫基金，用于打造特色村寨。黄莲乡虽然经济文化较落后，但境内遍布石笋、溶洞，有黄连土炮、后深溪石笋等文物胜迹。通过打造特色村寨，使贵州省遵义市桐梓县黄莲乡具备发展乡村旅游的特色看点、开放条件和接待能力，从而推动乡村旅游，带动地方经济发展。教育脱贫和兜底保障方面，公司出资 29.28 万元，共资助 32 名贫困学生和 5 名贫困残疾人。

**3. 精准扶贫成效**

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	129.28
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	100.00
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,983

2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	26.64
4.2 资助贫困学生人数（人）	32
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2.64
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	5
8.社会扶贫	
9.其他项目	

#### 4. 后续精准扶贫计划

暂无

#### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

2018年，公司将继续深入贯彻落实党的十九大关于精准脱贫工作的相关要求，结合公司行业特点及资源优势，加强与各级扶贫相关单位的沟通与交流，同时积极争取帮扶政策，继续通过教育支持、产业支持等方式，改善贫困地区基础设施，提高群众生活水平，为促进全面建成小康社会贡献自身力量。

#### （三）环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司所属行业为绿色产业，不属于《关于构建绿色金融体系的指导意见》规定的应当披露环境信息的情形。

##### 3. 其他说明

适用 不适用

#### （四）其他说明

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

**(四) 报告期转债累计转股情况**

适用 不适用

**(五) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(七) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	129,533,700	100						129,533,700	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,533,700	100						129,533,700	75
其中：境内非国有法人持股	21,067,000	16.26						21,067,000	12.20
境内自然人持股	108,466,700	83.74						108,466,700	62.80
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			43,177,900				43,177,900	43,177,900	25
1、人民币普通股			43,177,900				43,177,900	43,177,900	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	129,533,700	100	43,177,900				43,177,900	172,711,600	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经证监会出具的“证监许可（2017）206号”《关于核准天域生态园林股份有限公司首次公开发行股票批复》，天域生态公开发行人民币普通股（A股）股票4,317.79万股，每股面值1.00元人民币，发行价格14.63元/股，本次发行后，公司总股本变更为17,271.16万股；2017年03月27日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

单位：元

财务指标	2017年	2016年	增减变动幅度（%）
------	-------	-------	-----------

基本每股收益	0.7493	0.8485	-11.69
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	7.48	4.64	61.21

#### 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

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民普通股(A股)	2017/3/21	14.63 元	43,177,900.00	2017/3/27	43,177,900.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2015/12/24	8.5%	150,000,000.00	2016/1/21	150,000,000.00	2018/12/23

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）股票 4,317.79 万股，发行后公司总股本变更为 17,271.16 万股。报告期期初资产总额 1,481,737,139.52 元，负债总额 880,163,961.82 元，资产负债率 59.40%；期末资产总额 2,395,003,913.09 元，负债总额 1,101,972,349.66 元，资产负债率 46.01%。

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,357
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,730

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

## (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	
罗卫国		44,520,000	25.78	44,520,000	质押	6,430,000	境内自然人
史东伟		40,992,000	23.73	40,992,000	质押	6,590,000	境内自然人
苏州天乾 投资管理 中心(有限 合伙)		6,260,000	3.62	6,260,000	无		境内非国有 法人
李德斌	31,000	5,889,000	3.41	5,858,000	无		境内自然人
区升强		5,628,000	3.26	5,628,000	质押	3,350,000	境内自然人
陈庆辉		5,628,000	3.26	5,628,000	无		境内自然人
天津硅谷 天堂鸿瑞 股权投资 基金合伙 企业(有限 合伙)		3,636,000	2.11	3,636,000	无		境内非国有 法人
上海硅谷 天堂合众 创业投资 有限公司		3,636,000	2.11	3,636,000	无		境内非国有 法人
宁波华韵 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)		3,252,000	1.88	3,252,000	无		境内非国有 法人
闫佳静		2,676,000	1.55	2,676,000	质押	2,676,000	境内自然人
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				
中国农业银行股份有限公司—新 华行业轮换灵活配置混合型证券 投资基金	690,000	人民币普通股	690,000				
申万宏源证券有限公司	420,000	人民币普通股	420,000				
曾国伟	365,687	人民币普通股	365,687				
孙敏	290,000	人民币普通股	290,000				
黄辉	234,690	人民币普通股	234,690				
梁喜莲	180,000	人民币普通股	180,000				
佟国权	172,400	人民币普通股	172,400				
史慧典	168,695	人民币普通股	168,695				
王泽源	160,000	人民币普通股	160,000				

陈国群	152,000	人民币普通股	152,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗卫国和史东伟系一致行动人。硅谷鸿瑞、硅谷合众及硅谷阳光系硅谷天堂资产管理集团股份有限公司旗下基金，合计持有公司股份比例为 5.34%。苏州天乾系公司员工持股平台。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
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	罗卫国	44,520,000	2020年03月28日	44,520,000	首发限售
2	史东伟	40,992,000	2020年03月28日	40,992,000	首发限售
3	苏州天乾投资管理中心（有限合伙）	6,260,000	2018年03月28日	6,260,000	首发限售
4	李德斌	5,868,000	2018年03月28日	5,868,000	首发限售
5	区升强	5,628,000	2018年03月28日	5,628,000	首发限售
6	陈庆辉	5,628,000	2018年03月28日	5,628,000	首发限售
7	天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,636,000	2018年03月28日	3,636,000	首发限售
8	上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	3,636,000	2018年03月28日	3,636,000	首发限售
9	宁波华韵股权投资合伙企业（有限合伙）	3,252,000	2018年03月28日	3,252,000	首发限售
10	闫佳静	2,676,000	2018年03月28日	2,676,000	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗卫国和史东伟系一致行动人。硅谷鸿瑞、硅谷合众及硅谷阳光系硅谷天堂资产管理集团股份有限公司旗下基金，合计持有公司股份比例为 5.34%。苏州天乾系公司员工持股平台。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。				

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	罗卫国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
姓名	史东伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副董事长、副总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

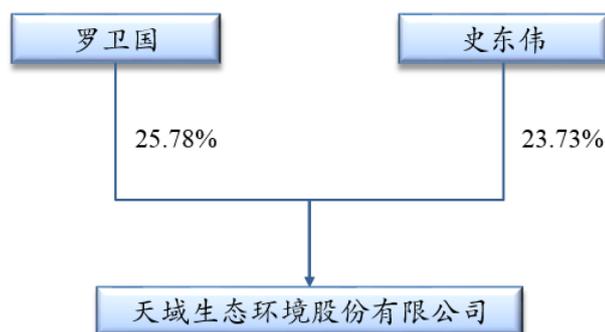
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

□适用 √不适用

### 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	罗卫国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	史东伟
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副董事长、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

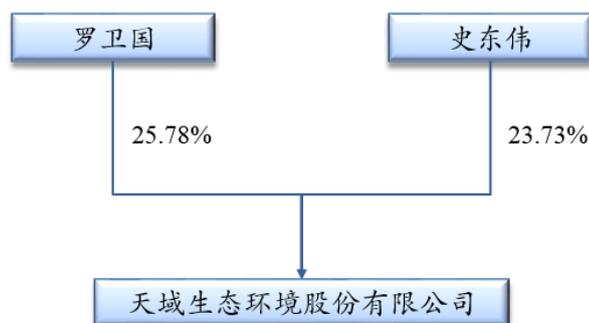
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
罗卫国	董事长、总经理	男	48	2016/11/18	2019/11/17	44,520,000	44,520,000	0		50.10	否
史东伟	副董事长、副总经理	男	51	2016/11/18	2019/11/17	40,992,000	40,992,000	0		50.00	否
陈庆辉	董事、副总经理	男	37	2016/11/18	2019/11/17	5,628,000	5,628,000	0		51.40	否
区升强	董事、副总经理	男	45	2016/11/18	2019/11/17	5,628,000	5,628,000			49.50	否
冯新	董事	男	51	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		0	是
孙玉文	董事	男	53	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		0	否
杨建强	独立董事	男	51	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		8.00	否
刘小进	独立董事	男	38	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		8.00	否
王新安	独立董事	男	54	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		8.00	否
刘定华	监事会主席	男	47	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		58.34	否
周剑	监事	男	41	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		0	是
顾迁	职工代表监事	男	45	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		38.95	否
周薇	副总经理、董事会秘书	女	42	2016/11/18	2019/11/17	0	0	0		60.72	否
谷向春	财务总监	男	43	2017/06/09	2019/11/17	0	0	0		43.23	否
陶勇	副总经理	男	43	2017/06/09	2019/11/17	0	0	0		40.11	否

童永祥	原副总经理	男	40	2016/11/18	2017/06/09	0	0	0		47.63	否
合计	/	/	/	/	/	96,768,000	96,768,000	0	/	513.98	/

姓名	主要工作经历
罗卫国	1994年7月至2000年6月在南海石油深圳开发服务总公司工作；2000年6月至2013年12月，历任重庆市天域园林艺术有限公司执行董事、董事长、总经理；2013年12月至今，任公司董事长、总经理。
史东伟	1987年7月至1998年3月，在湖北黄石市政园林设计院工作；1998年3月-2000年3月在深圳市农科园林公司工作；2000年6月至2013年12月，任重庆市天域园林艺术有限公司副总经理；2013年12月至今，任公司副董事长、副总经理，上海天夏总经理。
陈庆辉	2003年7月至2005年7月，任重庆市天域园林艺术有限公司项目经理；2005年8月至2010年11月，任兰州天夏园林工程设计有限公司总经理；2010年至2013年12月，任重庆市天域园林艺术有限公司副总经理；2013年12月至今，任公司董事、副总经理。
区升强	1998年至1999年12月，于重庆市设计院港庆公司工作；2000年至2008年3月，于重庆市金点园林工程公司工作；2008年4月至2010年3月，于重庆晋愉集团工作；2010年4月至2013年12月，任重庆市天域园林艺术有限公司副总经理；2013年12月至今，任公司董事、副总经理。
冯新	1989年6月至1993年3月，在中国化工轻工总公司工作；1993年4月至1998年4月，任中国国防军工物资总公司期货部经理；1998年5月至2003年1月，任上海诚信进出口有限公司总经理；2003年1月至2005年9月，任利德科技发展有限公司总经理；2005年9月至2007年12月，任深圳市航嘉源投资管理有限公司总经理；2007年12月至今，任硅谷天堂资产管理集团股份有限公司董事总经理；兼任光正集团股份有限公司、联创电子科技股份有限公司、福建傲农生物科技集团股份有限公司董事；2013年12月至今，任公司董事。
孙玉文	1989年7月至1992年7月，任原烟台机械局莱动总厂企业管理干部；1992年8月至2002年6月，任原烟台大学华隆实业总公司总经理；2001年12月至今，任上海众科管理咨询有限公司总经理；2002年7月至今，任众科国际顾问集团有限公司执行董事；2005年3月至今兼职东华大学工商管理学院MBA客座教授；2009年7月至今，任上海大拓生物科技有限公司总经理；2017年2月至今，任上海康德莱企业发展集团股份有限公司独立董事；2013年12月至今，任公司董事。
杨建强	1992年至1996年，任四川辉煌集团会计、财务经理；1997年至1998年，任四川会计师事务所审计助理、项目经理；1999年至2009年，任四川君和会计师事务所项目经理、经理；2009年12月至今，任瑞华会计师事务所授薪合伙人、合伙人；2013年12月至今，任公司独立董事。
刘小进	2005年至2012年，就职于北京市金杜律师事务所、四川四方达律师事务所；2012年至今，任国浩律师事务所合伙人；2014年9月至今，任西藏诺迪康药业股份有限公司独立董事；2013年12月至今，任公司独立董事。
王新安	曾就职于新疆维吾尔自治区档案局、乌鲁木齐万利企业技术咨询公司、新疆中天律师事务所，2008年至今任北京市中凯律师事务所合伙人，2014年1月至今任公司独立董事。
刘定华	历任上海凌云园林设计有限公司项目经理、上海市园林设计院设计一所所长，现任上海天夏副总经理及总工程师。2015年7月至今，任公司监事会主席。
周剑	2002年3月至2008年10月，任天堂硅谷创业投资有限公司投资部经理；2008年10月至今，任硅谷天堂资产管理集团股份有限公司投资总

	监；现同时担任联创电子股份有限公司监事、江西联创硅谷投资有限公司执行董事兼总经理、韩国 Melfas 公司理事、CFO；2013 年 12 月至今，任公司监事。
顾迁	1998 年 7 月至 2002 年 6 月，任中外建武汉分公司技术员；2002 年 7 月至 2005 年 7 月，任武汉中景园林艺术有限公司预算员；2005 年 7 月至 2008 年 11 月，任上海科苑景观工程设计有限公司预算员；2008 年 11 月加入公司，历任预算部经理；现任公司成本副总监、公司职工代表监事。
周薇	1998 年 7 月至 2001 年 2 月，南京光大银行工作；2004 年 2 月至 2004 年 9 月，汇丰银行数据处理中心工作；2004 年 12 月至 2013 年 11 月，普华永道咨询(深圳)有限公司工作；2013 年 11 月至 2013 年 12 月，重庆市天域园林艺术有限公司工作；2013 年 12 月至今至 2017 年 6 月，任公司财务总监；2013 年 12 月至今，任公司董事会秘书；2016 年 8 月至今，兼任公司副总经理。
谷向春	2008 年 7 月至 2010 年 1 月，在中宝滨海镍业有限公司担任副总经理，主要负责公司的财务管理；2010 年 1 月至 2012 年 7 月，在上海宝钢航运有限公司担任财务经理，主要负责航运业务财务管理；2012 年 8 月至 2017 年 6 月，在宝钢资源有限公司，历任资产财务部资金经费高级主管、财务共享中心主任、财务副总经理（境内）、审计部副部长、审计部部长。2017 年 6 月至今任公司财务总监。
陶勇	2003 年 5 月至 2010 年 10 月，在浙江圣奥家具制造有限公司担任市场总监，主要负责市场策划、营销网络运营等事务；2010 年 11 月至 2013 年 3 月，在苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司担任副总经理，分管集团战略大客户部；2013 年 3 月至 2016 年 1 月，在北京东方园林环境股份有限公司担任副总裁、华东区域总裁，分管华东地区经营业务。2017 年 6 月至今，任公司副总经理。
童永祥	2001 年 7 月至 2006 年 12 月在江苏省高速公路经营管理中心工作；2007 年 1 月至 2010 年 1 月在伟信顾问集团工作；2010 年 5 月至 2011 年 4 月在上海众意艺术设计装饰工程有限公司工作；2011 年 4 月至 2013 年 12 月在重庆市天域园林艺术有限公司工作；2013 年 12 月至 2017 年 6 月 9 日任公司副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、根据硅谷天堂资产管理集团股份有限公司发布的 2017 年半年度报告，截至 2017 年 06 月 30 日，公司董事冯新先生持有硅谷合众 1.60%的股权；持有硅谷天堂资产管理集团股份有限公司 0.38%的股权；公司监事周剑先生持有硅谷天堂资产管理集团股份有限公司 0.11%的股权。

2、公司董事、副总经理陈庆辉先生占苏州天乾出资的 36.75%；公司监事刘定华先生占苏州天乾出资的 12.75%；公司副总经理、董事会秘书周薇女士占苏州天乾出资的 14.57%；原公司副总经理童永祥先生占苏州天乾出资的 3.24%。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯新	硅谷合众	董事	2010年06月	
	硅谷阳光	执行董事	2016年03月	
	硅谷鸿瑞	执行事务合伙人委派代表	2017年02月	
周剑	硅谷合众	监事	2010年06月	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯新	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	董事总经理	2007年12月	
	光正集团股份有限公司	董事	2008年06月	
	福建傲农生物科技集团股份有限公司	监事	2015年12月	
	联创电子科技股份有限公司	董事	2016年03月	
孙玉文	众科国际顾问集团有限公司	董事总经理	2002年07月	
	上海众科管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2001年12月	
	上海大拓生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2009年07月	
	山东德林	董事	2014年04月	2017年9月
	河北莱恩清洁热能工程有限公司	董事	2016年06月	
	莱阳春雪食品有限公司	董事	2016年06月	
	上海康德莱企业发展集团股份有限公司	独立董事	2017年02月	
杨建强	瑞华会计师事务所	合伙人	2009年12月	
刘小进	国浩律师（成都）事务所	合伙人	2012年04月	
	西藏诺迪康药业股份有限公司	独立董事	2014年09月	
王新安	中国石油集团工程股份有限公司	独立董事	2012年04月	2017年9月
	北京市中凯律师事务所	合伙人	2008年05月	

	新疆城建（集团）股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月	2017 年 09 月
	北京坤泰林海投资有限公司	监事	2015 年 07 月	
	安徽东扬清洁能源有限公司	监事	2014 年 01 月	
	黑龙江新松鸿泰房地产开发有限公司	董事	2011 年 07 月	
	清河万泰石材有限公司	监事	2015 年 07 月	
	黑龙江新松远鸿房地产开发有限公司	董事	2016 年 04 月	
	新疆恒久通用航空发展有限公司	董事	2014 年 12 月	
	哈尔滨坤泰恒成商业管理有限公司	执行董事	2016 年 01 月	
	北京交大科技孵化器有限公司	董事	2016 年 04 月	2017 年 04 月
周剑	硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	投资总监	2018 年 12 月	
	联创电子科技股份有限公司	监事	2015 年 12 月	
	江西联创硅谷投资有限公司	执行董事、总经理	2016 年 04 月	
	Melfas（韩国上市公司，096640.KQ）	理事、CFO	2016 年 08 月	
童永祥	上海市虹口区科创联合会	法人代表、会长	2016 年 05 月	
	苏州天乾	执行事务合伙人	2015 年 07 月	
	虹口区工商联联合会	执行委员	2016 年 09 月	
	上海市风景园林学会	理事	2014 年 06 月	
	苗夫控股集团有限公司	集团总裁、董事	2018 年 01 月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬经董事会审议报股东大会批准后执行，其中，独立董事津贴为 8 万元/年。公司董事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬计划或方案，实行绩效考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪酬，参照公司工资管理规定实施；不在公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在公司领取报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 513.98 万元（税前）

李德斌先生在公司中未担任董事、监事及高级管理人员的职务，因此提名孙玉文先生为公司董事。截至 2017 年 12 月 31 日，李德斌先生持股比例 3.41%。由于公司非独立董事作为董事均不领取津贴，作为高级管理人员根据劳动合同领取报酬，而孙玉文先生除曾在公司参股公司山东德林担任董事职务外，未在公司担任其他管理职务，故未领取报酬。截至本报告出具之日，公司已在 2017 年年度报告中披露其在其他公司的任职情况，不存在应披露尚未披露的情形。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周薇	副总经理、董事会秘书	解聘	因个人原因不再担任财务总监职务，但继续担任公司副总经理、董事会秘书，分管财务工作
童永祥	副总经理	离任	因个人原因提出离职
谷向春	财务总监	聘任	经董事长罗卫国先生提名，董事会同意聘任谷向春先生为财务总监
陶勇	副总经理	聘任	经董事长罗卫国先生提名，董事会同意聘任陶勇先生为公司副总经理

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	334
主要子公司在职员工的数量	238
在职员工的数量合计	580
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	230
销售人员	83
技术人员	80
财务人员	47
行政人员	140
合计	580
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	61
本科	317
大专	144
高中及以下	58
合计	580

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

结合公司发展状况，形成在外部具有市场竞争力，在内部充分体现激励性的薪酬绩效管理体系。强调业绩导向、市场导向，实施按能分配、按效分配，使员工薪酬与绩效结果紧密挂钩、员工薪酬与公司效益紧密挂钩，实现员工与企业的共同发展。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

以促进公司战略达成为目标，以各层级人才培养为宗旨，通过多种渠道，整合内外部讲师和课程资源，开展多元化培训，从而提升员工技能，推动企业的经营发展。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	6,718,524.75
劳务外包支付的报酬总额	151,166,806.87

**七、其他** 适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、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
2017 年第一次临时股东大会	2017/01/03	-	
2016 年年度股东大会	2017/02/09	-	
2017 年第二次临时股东大会	2017/10/20	www.sse.com.cn	2017/10/21

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年第一次临时股东大会及 2016 年度股东大会召开情况详见公司《招股说明书》“第九节 公司治理”之“一、股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况”之“（一）股东大会制度的建立健全”之“4、股东大会运行情况”。

### 三、董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
罗卫国	否	14	14	12	0	0	否	2
史东伟	否	14	14	12	0	0	否	3
陈庆辉	否	14	14	12	0	0	否	3
区升强	否	14	14	12	0	0	否	3
冯新	否	14	14	12	0	0	否	2
孙玉文	否	14	14	12	0	0	否	3
杨建强	是	14	14	12	0	0	否	3
刘小进	是	14	14	12	0	0	否	2
王新安	是	14	14	12	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司实行以岗定薪政策，按岗位级别确定高级管理人员的基本工资，同时建立绩效考评标准，对高级管理人员的工作业绩进行评估、考核。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
天域生态园林股份有限公司2015年公开发行公司债券	15 天域债	136122	2015/12/24	2018/12/23	150,000,000.00	8.50	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金兑付一起支付。	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本期债券付息日为每年 12 月 24 日, 本年付息日为 2017 年 12 月 24 日, 已付息。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国海证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区西直门外大街 168 号腾达大厦 25 层
	联系人	曾政新
	联系电话	010-88576898
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

### 其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

经证监会许可[2015]2621 号文批准, 核准公司向社会公开发行总额不超过 15,000.00 万元的公司债券。募集资金专项账户初始余额为人民币 13,425.00 万元, 报告期内发行人按照募集说明书约定, 将本期债券募集资金用于补充公司流动资金, 截至 2017 年 12 月 31 日, 本期债券募集资金专项账户余额为 1,031.72 万元, 其余部分均按照规定用于补充营运资金。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

鹏元资信评估有限公司于 2017 年 04 月 10 日对公司 2015 年公司债进行跟踪评级，本期债券信用等级维持为 AA，公司主体长期信用等级维持为 AA-，评级展望维持稳定。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与天域生态 2015 年公开发行公司债券募集说明书中“增信机制、偿债计划及其他保障措施”没有发生重大变化。

2017 年 04 月 10 日，鹏元资信评估有限公司出具的《天域生态园林股份有限公司 2015 年公司债券 2017 年跟踪评级报告》（报告编号为鹏信评[2017]跟踪第[12]号 01）中，对公司债担保方衡阳城投主体评级为 AA 级别。截至 2017 年 09 月，衡阳城投主要财务数据：总资产 822.89 亿元、资产负债率 56.48%、所有者权益 358.13 亿元、净利润 3.50 亿元、营业收入 18.52 亿元、流动比率 4.23、速动比率 1.19。截至 2017 年 06 月，衡阳城投对外担保金额为 173.32 亿元，担保比率为 48.54%。衡阳城投 2017 年 06 月财务数据和对外担保金额均未经审计。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券受托管理人根据相关法规及约定履行受托管理职责，对本期债券专项账户募集资金的存储与划转情况进行了监督，并持续督导公司履行信息披露义务。

#### 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	178,991,305.62	175,068,564.96	2.24	
流动比率	1.96	1.87	4.81	
速动比率	0.82	0.76	7.89	
资产负债率 (%)	46.01	59.40	-13.39	
EBITDA 全部债务比	0.40	0.54	-25.93	
利息保障倍数	5.71	4.50	26.89	
现金利息保障倍数	-6.99	5.29	-232.14	主要系报告期内应收款回笼较上年同期减少所致

EBITDA 利息保障倍数	5.92	4.62	28.14	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司可使用授信额度总计 4.80 亿元，已使用额度 2.91 亿元，尚可使用额度 1.89 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司均严格履行债券募集说明书相关承诺，未有损害债券投资者利益的情况发生。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，未发生对公司生产经营产生重大影响的事项，公司各项业务经营状况良好，公司对利息支出的保障程度良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计意见类型	无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2018）第 0748 号
注册会计师姓名	李文祥、袁宙

审计报告正文

审 计 报 告

众会字（2018）第 0748 号

天域生态环境股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了天域生态环境股份有限公司（以下简称天域生态公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天域生态公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 1、建造合同收入的确认

###### 1.1 事项描述

如财务报表附注 3.25.4 和附注 3.26 所示，天域生态对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在建造服务初始阶段对建造合同预

计收入确认金额和预算总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，该事项涉及管理层的重大会计估计和判断。

因此，我们将建造合同收入的确认认定为关键审计事项。

## 1.2 审计应对

我们针对建造合同收入的确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 测试与建造合同收入的确认和预算总成本的编制相关的内部控制流程；
- (2) 选取建造合同样本，检查管理层预计收入确认金额和预算总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作的估计是否合理、依据是否充分；
- (3) 重新计算建造合同的完工百分比，以验证其准确性；
- (4) 选取建造合同样本，对本年度发生的建造合同成本进行测试，以验证其真实性；
- (5) 选取建造合同样本，对建造合同的完成工作量情况进行现场查看，以验证完工百分比的合理性。

## 2、应收账款的减值

### 2.1 事项描述

如财务报表附注 3.11 所示，天域生态以应收账款预期未来可获取的现金流量的现值和信用风险特征为判断基础确认坏账准备。应收账款期末账面价值的确定，需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据，需要管理层评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，该事项涉及管理层的重大会计估计和判断。

因此，我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。

### 2.2 审计应对

我们针对应收账款的减值执行的审计程序主要包括：

- (1) 测试管理层与应收账款日常管理相关的内部控制流程；
- (2) 复核管理层对应收账款减值进行评估的相关考虑及客观证据；
- (3) 对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；
- (4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；
- (5) 对于应收账款执行抽样函证程序，评价应收账款的真实性；
- (6) 抽样检查期后回款情况。

## 四、其他信息

天域生态公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天域生态公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

天域生态公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天域生态公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天域生态公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天域生态公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就天域生态公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报

表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 李文祥

（项目合伙人）

中国注册会计师 袁宙

中国，上海

2018 年 03 月 29 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：天域生态环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	232,073,121.16	147,244,984.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	40,010,769.46	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,324,474.11	2,537,094.88
应收账款	七、5	445,495,205.78	309,388,274.80
预付款项	七、6	2,064,184.94	2,239,446.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	26,132,073.18	18,674,751.88
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,174,476,713.54	796,494,453.19
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	七、12	63,199,419.82	60,854,643.07
其他流动资产	七、13	27,342,783.24	
流动资产合计		2,017,118,745.23	1,337,433,649.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	47,033,863.88	106,258,413.41
长期股权投资	七、17		2,539,128.75
投资性房地产			
固定资产	七、19	30,673,009.60	15,488,429.94
在建工程	七、20	169,946,799.21	2,050,800.00
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	6,347,579.85	6,230,730.52
开发支出			
商誉	七、27	5,002,664.84	
长期待摊费用	七、28	5,332,560.37	5,718,637.37
递延所得税资产	七、29	9,284,130.68	6,017,350.28
其他非流动资产	七、30	104,264,559.43	
非流动资产合计		377,885,167.86	144,303,490.27
资产总计		2,395,003,913.09	1,481,737,139.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	188,584,864.60	102,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	5,905,337.80	300,000.00
应付账款	七、35	557,369,388.10	482,032,097.58
预收款项	七、36		564,009.37
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	6,862,979.52	4,192,048.45
应交税费	七、38	10,419,241.00	19,020,605.44
应付利息	七、39	946,151.83	627,480.89
应付股利			
其他应付款	七、41	45,096,690.31	40,194,442.74
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	174,250,205.51	55,000,000.00

其他流动负债	七、44	37,963,318.49	11,734,092.41
流动负债合计		1,027,398,177.16	716,164,776.88
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、45	74,574,172.50	25,000,000.00
应付债券	七、46		138,999,184.94
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			
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		74,574,172.50	163,999,184.94
负债合计		1,101,972,349.66	880,163,961.82
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	172,711,600.00	129,533,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	654,387,263.72	127,379,063.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	38,291,787.50	30,803,505.16
一般风险准备			
未分配利润	七、60	426,736,381.21	312,896,655.64
归属于母公司所有者权益合计		1,292,127,032.43	600,612,924.52
少数股东权益		904,531.00	960,253.18
所有者权益合计		1,293,031,563.43	601,573,177.70
负债和所有者权益总计		2,395,003,913.09	1,481,737,139.52

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：天域生态环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		106,160,769.53	144,118,876.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,010,769.46	
衍生金融资产			

应收票据		3,169,618.21	2,403,122.00
应收账款	十七、1	342,145,890.80	261,816,815.77
预付款项		220,098.52	395,360.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	35,893,569.77	25,236,876.53
存货		987,889,903.04	772,244,669.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,142,609.32	25,220,314.05
其他流动资产		24,337,695.62	
流动资产合计		1,560,970,924.27	1,231,436,034.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		47,033,863.88	70,016,142.85
长期股权投资	十七、3	457,394,459.79	107,393,187.54
投资性房地产			
固定资产		24,554,394.19	12,170,220.09
在建工程		166,342,410.21	
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		1,345,684.02	1,090,766.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		899,551.25	1,530,753.70
递延所得税资产		7,218,505.84	4,594,934.06
其他非流动资产		104,264,559.43	
非流动资产合计		809,053,428.61	196,796,004.68
资产总计		2,370,024,352.88	1,428,232,039.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		183,584,864.60	95,000,000.00
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		5,905,337.80	300,000.00
应付账款		424,271,570.07	477,346,379.83
预收款项			564,009.37
应付职工薪酬		3,943,915.21	1,988,727.98
应交税费		2,405,523.20	14,490,724.77
应付利息		938,299.03	541,321.31
应付股利			
其他应付款		258,796,119.20	71,762,043.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		174,250,205.51	25,000,000.00
其他流动负债		30,779,867.58	11,734,092.41
流动负债合计		1,084,875,702.20	698,727,299.23

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		74,574,172.50	25,000,000.00
应付债券			138,999,184.94
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			
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		74,574,172.50	163,999,184.94
负债合计		1,159,449,874.70	862,726,484.17
<b>所有者权益：</b>			
股本		172,711,600.00	129,533,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		654,387,263.72	127,379,063.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,291,787.50	30,803,505.16
未分配利润		345,183,826.96	277,789,285.95
所有者权益合计		1,210,574,478.18	565,505,554.83
负债和所有者权益总计		2,370,024,352.88	1,428,232,039.00

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并利润表

2017 年 1—12 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		947,250,751.17	825,610,618.68
其中：营业收入	七、61	947,250,751.17	825,610,618.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		812,303,611.97	692,837,539.18
其中：营业成本	七、61	653,101,827.34	576,403,141.82
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	3,834,316.62	2,505,208.06
销售费用	七、63	18,166,538.83	14,877,296.47
管理费用	七、64	85,138,025.66	57,191,278.80
财务费用	七、65	25,569,746.28	31,430,729.25
资产减值损失	七、66	26,493,157.24	10,429,884.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	10,769.46	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,960,871.25	-115,029.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,960,871.25	-111,879.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-45,660.78	-162,423.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		7,557,531.27	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,430,650.40	132,495,626.59
加：营业外收入	七、69	790,674.55	1,233,323.83
减：营业外支出	七、70	1,388,268.87	1,075,404.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		143,833,056.08	132,653,545.98
减：所得税费用	七、71	22,560,770.35	22,802,629.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,272,285.73	109,850,916.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		121,272,285.73	109,850,916.16
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-55,722.18	-61,374.64
2.归属于母公司股东的净利润		121,328,007.91	109,912,290.80
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		121,272,285.73	109,850,916.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,328,007.91	109,912,290.80
归属于少数股东的综合收益总额		-55,722.18	-61,374.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.7493	0.8485
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.7493	0.8485

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	703,383,774.00	771,841,821.11
减：营业成本	十七、4	496,701,724.61	552,448,457.31
税金及附加		3,241,908.80	2,139,597.14
销售费用		14,566,534.22	10,837,980.66
管理费用		61,606,607.87	36,544,518.77
财务费用		28,227,811.69	32,688,612.17
资产减值损失		19,394,007.66	8,003,349.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,769.46	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	1,960,871.25	-151,955.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,960,871.25	-111,879.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-32,045.34	-158,858.40
其他收益		7,084,194.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,668,968.77	128,868,491.47
加：营业外收入		790,674.55	293,263.56
减：营业外支出		1,387,175.54	1,075,404.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,072,467.78	128,086,350.59
减：所得税费用		13,189,644.43	21,053,428.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,882,823.35	107,032,922.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		74,882,823.35	107,032,922.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		74,882,823.35	107,032,922.57
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：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		502,623,220.58	732,882,683.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	137,655,834.29	126,113,257.32
经营活动现金流入小计		640,279,054.87	858,995,940.90
购买商品、接受劳务支付的现金		585,868,200.04	490,712,756.60
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		78,847,118.19	64,577,843.12
支付的各项税费		61,942,664.69	46,442,846.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、 (2)	142,086,359.08	128,150,819.67
经营活动现金流出小计		868,744,342.00	729,884,265.87
经营活动产生的现金流量净额		-228,465,287.13	129,111,675.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,265.00	646,420.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,265.00	646,420.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,739,069.45	6,400,517.45
投资支付的现金		40,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,999,792.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、73 (4)	104,264,559.43	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		344,003,420.88	7,400,517.45
投资活动产生的现金流量净额		-343,980,155.88	-6,754,097.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		570,186,100.00	
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		268,646,902.31	200,500,000.00
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		838,833,002.31	200,500,000.00
偿还债务支付的现金		157,987,865.21	280,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,680,875.07	33,988,121.92
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)	4,797,583.41	6,865,295.24
筹资活动现金流出小计		187,466,323.69	321,353,417.16
筹资活动产生的现金流量净额		651,366,678.62	-120,853,417.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,921,235.61	1,504,160.48

加：期初现金及现金等价物余额		146,731,787.19	145,227,626.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、74、 (4)	225,653,022.80	146,731,787.19

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		468,726,089.09	678,541,502.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		304,665,994.15	117,658,959.05
经营活动现金流入小计		773,392,083.24	796,200,461.21
购买商品、接受劳务支付的现金		557,906,065.83	479,216,164.90
支付给职工以及为职工支付的现金		43,544,783.48	31,447,442.45
支付的各项税费		55,981,117.42	42,688,634.59
支付其他与经营活动有关的现金		263,245,849.06	119,971,137.65
经营活动现金流出小计		920,677,815.79	673,323,379.59
经营活动产生的现金流量净额		-147,285,732.55	122,877,081.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,370.00	645,340.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,370.00	645,340.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,252,412.49	3,897,229.33
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		247,540,401.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		104,264,559.43	
投资活动现金流出小计		581,057,372.92	8,897,229.33
投资活动产生的现金流量净额		-581,035,002.92	-8,251,889.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		570,186,100.00	
取得借款收到的现金		263,646,902.31	193,000,000.00
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		833,833,002.31	193,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,487,865.21	272,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,102,826.04	31,130,978.63
支付其他与筹资活动有关的现金		4,786,583.41	4,492,005.65
筹资活动现金流出小计		149,377,274.66	307,622,984.28
筹资活动产生的现金流量净额		684,455,727.65	-114,622,984.28
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		-43,865,007.82	2,208.16
加：期初现金及现金等价物余额		143,605,678.99	143,603,470.83
六、期末现金及现金等价物余额		99,740,671.17	143,605,678.99

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 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	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16		312,896,655.64	960,253.18	601,573,177.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16		312,896,655.64	960,253.18	601,573,177.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,177,900.00				527,008,200.00			7,488,282.34		113,839,725.57	-55,722.18	691,458,385.73	
（一）综合收益总额										121,328,007.91	-55,722.18	121,272,285.73	
（二）所有者投入和减少资本	43,177,900.00				527,008,200.00							570,186,100.00	
1. 股东投入的普通股	43,177,900.00				527,008,200.00							570,186,100.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所													

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,488,282.34		-7,488,282.34			
1. 提取盈余公积								7,488,282.34		-7,488,282.34			
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	172,711,600.00				654,387,263.72			38,291,787.50		426,736,381.21	904,531.00	1,293,031,563.43	

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	其他	专	盈余公积	一	未分配利润			

		优先股	永续债	其他		：库存股	综合收益	项储备		般风险准备			
一、上年期末余额	129,533,700.00				127,379,063.72				20,100,212.90		213,687,657.10	1,021,627.82	491,722,261.54
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	129,533,700.00				127,379,063.72				20,100,212.90		213,687,657.10	1,021,627.82	491,722,261.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,703,292.26		99,208,998.54	-61,374.64	109,850,916.16
（一）综合收益总额											109,912,290.80	-61,374.64	109,850,916.16
（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									10,703,292.26		-10,703,292.26		
1. 提取盈余公积									10,703,292.26		-10,703,292.26		
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	129,533,700.00				127,379,063.72			30,803,505.16		312,896,655.64	960,253.18	601,573,177.70	

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 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	永续	其他							

		股	债								
一、上年期末余额	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16	277,789,285.95	565,505,554.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16	277,789,285.95	565,505,554.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,177,900.00				527,008,200.00				7,488,282.34	67,394,541.01	645,068,923.35
（一）综合收益总额										74,882,823.35	74,882,823.35
（二）所有者投入和减少资本	43,177,900.00				527,008,200.00						570,186,100.00
1．股东投入的普通股	43,177,900.00				527,008,200.00						570,186,100.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									7,488,282.34	-7,488,282.34	
1．提取盈余公积									7,488,282.34	-7,488,282.34	
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	172,711,600.00				654,387,263.72				38,291,787.50	345,183,826.96	1,210,574,478.18

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	129,533,700.00				127,379,063.72				20,100,212.90	181,459,655.64	458,472,632.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,533,700.00				127,379,063.72				20,100,212.90	181,459,655.64	458,472,632.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,703,292.26	96,329,630.31	107,032,922.57
（一）综合收益总额										107,032,922.57	107,032,922.57
（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								10,703,292.26	-10,703,292.26		
1.提取盈余公积								10,703,292.26	-10,703,292.26		
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	129,533,700.00				127,379,063.72			30,803,505.16	277,789,285.95		565,505,554.83

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

天域生态为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司成立于 2000 年 6 月 21 日，于 2013 年 11 月 30 日根据公司股东会决议改制成为股份有限公司，并取得由重庆市工商行政管理局江北区分局颁发的统一社会信用代码为 91500105450401338Q 的《营业执照》。

注册地址：重庆市江北区桥北苑 2 号 2 幢 7-9、7-10。

业务性质：城市园林绿化壹级；园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工总承包；造林绿化施工；环境综合治理；河湖流域污染治理；土壤污染治理与修复；盐碱地治理；环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询；观赏植物新品种及其种子技术研发；种植、销售观赏植物。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

主要经营活动：报告期内，公司积极寻求战略转型和业务升级，依托园林生态工程施工业务和园林景观规划设计业务，积极拓展生态环境、农林产业、文化旅游、金融投资、园区发展等业务板块，大力实施“生态+”战略。

本财务报告的批准报出日：2018 年 3 月 29 日。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并范围内共有 14 家子公司，较上年度增加 4 家，减少 0 家，详见本节九.1.(1)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起的 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司主营业务为：园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工；环境综合治理；河湖流污染治理；土壤污染治理；苗木种植、销售等。根据本公司实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对生物资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五.19“生物资产”及五.28“收入”的各项描述。

### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期为 12 个月。

### 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

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本

公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 5.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产

所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

**6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理**

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会

计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## 10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

## 10.4 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转入方的，终止确认该金融资产；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### 10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量

折现法和期权定价模型等。

#### 10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 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 300 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### (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）	
组合 1：账龄分析法组合	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备
组合 2：无坏账风险组合	不计提坏账准备

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）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无坏账风险组合	0	0

### (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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
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

### 12.1 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产和消耗性生物资产等。其中，消耗性生物资产为苗木资产。

### 12.2 存货的计价方法

存货取得时，按实际成本进行初始计量，发出采用移动加权平均法计价。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 12.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 13.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用相关准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用相关准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或

非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2)以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4)通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 14.3 后续计量及损益确认方法

###### 14.3.1 成本法后续计量

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

###### 14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成

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

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

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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

#### 14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处 理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 14.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置

后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 14.3.6 处置长期股权投资的处理

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

## 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

适用

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (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	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子及电器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
家具器具工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

### (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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 19. 生物资产

适用 不适用

19.1 公司的生物资产为消耗性生物资产，全部是苗木资产。

19.2 生物资产按成本进行初始计量；在郁闭前发生的实际费用进行资本化，构成消耗性生物资产的成本；郁闭后发生的后续支出费用化，计入当期损益。

19.3 苗木郁闭度的规定：

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定。乔木类：植株有明显主干，规格的计量标准主要以胸径（植株主干离地130CM处的直径）的计量为主。灌木类：植株无明显主干，规格的计量标准主要以植株自然高及冠径为主。棕榈科植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小。

园林生态工程施工业务适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定的生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点苗木可视为已达到郁闭。在确定苗木大田种植株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约 350CM\*350CM，冠径约 320CM 时

郁闭度  $3.14*160*160/(350*350)=0.656$

灌木类：株行距约 100CM\*100CM，冠径约 90CM 时

郁闭度  $3.14*45*45/(100*100)=0.636$

棕榈科类：株行距约 350CM\*350CM，冠径约 300CM 时

郁闭度  $3.14*150*150/(350*350)=0.576$

19.4 消耗性生物资产出圃时按加权平均法结转成本。

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

## 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

无形资产包括林权、土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本进行初始计量。

林权和土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### a 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### b 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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)确定应当计入当期损益的金额。

4)确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时。
- 2)企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1)服务成本。
- 2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3)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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 26.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### 26.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 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

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 28.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管

理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 28.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

公司的劳务收入主要是园林景观设计收入，具体的确认收入原则如下：园林景观设计业务分四个阶段：初步概念方案设计阶段、深化方案设计、扩初设计阶段和施工图设计阶段，于资产负债表日，检查每个设计项目的完成情况，按照设计进度中完成的工作量，经客户认可确认后，分阶段确认收入。

### 28.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 28.4 建造合同收入

建造合同的结果能够可靠地估计是指符合以下条件的情况下：

- 1)合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量；
- 2)合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定；
- 3)相关的经济利益很可能流入企业。

当建造合同的结果能够可靠地估计时，于资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工百分比。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本和扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

### 28.5 采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务

本公司采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务，比照采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务核算原则。

建造期间，本公司对于所提供的建造服务应当按照建造合同收入确认原则确认相关的收入和费用。基础设施建成后，本公司应当按照提供劳务或让渡资产使用权确认原则确认与后续经营服

务相关的收入和费用。

建造期间，本公司对于所提供的建造服务应当按照收取或应收对价的公允价值和实际支出的成本确认相关的收入和费用，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给本公司的，在确认收入的同时确认金融资产。

2) 合同规定本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在确认收入的同时确认无形资产。

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

按照合同规定，本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

## 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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**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)
根据财政部《关于印发修订<	2017年08月29日, 公司第	根据该准则的相关规定, 本公司对

企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定,本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	二届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。调整增加利润表项目“其他收益”450,067.00 元,调整减少利润表项目“营业外收入”450,067.00 元。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。	2018 年 03 月 29 日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	调整增加 2017 年度利润表项目“资产处置收益”-45,660.78 元,调整减少 2017 年度利润表项目“营业外支出”45,660.78 元;调整增加 2016 年度利润表项目“资产处置收益”-162,423.22 元,调整减少 2016 年度利润表项目“营业外收入”10,041.23 元,调整减少 2016 年度利润表项目“营业外支出”172,464.45 元。

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 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	应纳税增值额	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

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(%)
天域生态	15
上海天夏	15
兰州天夏	25
重庆天夏	25
武冈天域	25
湖南天联	25
湖南美禾	25
陕西天联	25
江西美联	25

上海华土	25
襄阳天投	25
中晟华兴	15
吉林天域	25
上海导云	25
西安文旅	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 2.1 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一项：农业生产者销售的自产农产品免征增值税，天域生态、江西美联、湖南美禾和湖南天联经主管税务机关备案登记确认，享受销售的自产农产品免征增值税税收优惠政策。

### 2.2 企业所得税

国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。天域生态、中晟华兴符合前述条件，经主管税务机关备案登记确认，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

2016 年 11 月，上海天夏通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201631002256 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日享受 15% 企业所得税税率的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第七十二条第一项：从事农林牧副渔业项目的所得减免征收企业所得税，湖南美禾和江西美联经主管税务机关备案登记确认，享受苗木销售收入所得减免企业所得税的优惠政策。

## 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	10,564.48	36,180.20
银行存款	225,642,458.32	146,695,606.99

其他货币资金	6,420,098.36	513,197.80
合计	232,073,121.16	147,244,984.99
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司所有权受限的货币资金为 6,420,098.36 元。其中受限的农民工保证金账户资金为 514,760.56 元；受限的汇票保证金账户金额为 5,905,337.80 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	40,010,769.46	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	40,010,769.46	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	40,010,769.46	

## 其他说明：

无

## 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	2,919,905.05	
商业承兑票据	3,404,569.06	2,537,094.88
合计	6,324,474.11	2,537,094.88

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	651,351.78	2,604,618.21
合计	651,351.78	2,604,618.21

## (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	500,564,037.81	100	55,068,832.03	11.00	445,495,205.78	341,619,591.68	100	32,231,316.88	9.43	309,388,274.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	500,564,037.81	/	55,068,832.03	/	445,495,205.78	341,619,591.68	/	32,231,316.88	/	309,388,274.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	287,203,837.01	14,360,191.85	5.00
1 年以内小计	287,203,837.01	14,360,191.85	5.00
1 至 2 年	167,443,702.39	16,744,370.24	10.00
2 至 3 年	11,151,910.63	2,230,382.13	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	26,061,399.96	13,030,699.99	50.00
4 至 5 年	7,424,256.91	7,424,256.91	100.00
5 年以上	1,278,930.91	1,278,930.91	100.00
合计	500,564,037.81	55,068,832.03	

确定该组合依据的说明：

无

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：**

本期计提坏账准备金额 24,626,224.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	1,788,709.00

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	64,500,000.00	12.88	3,225,000.00
客户二	61,876,913.58	12.36	6,184,491.36
客户三	43,982,000.00	8.79	2,199,100.00
客户四	43,137,596.90	8.62	2,156,879.85
客户五	35,000,000.00	6.99	1,750,000.00
合计	248,496,510.48	49.64	15,515,471.21

## (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

公司应收账款余额主要由两部分构成: 一是由于结算时间与实际收到工程款的时间存在差异; 二是工程项目的质保金。报告期末应收账款余额前五名明细如下:

单位: 万元

客户名称	期末应收账款余额	形成原因	账龄	期后收款额
济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司	6,450.00	济宁经济开发区新河公园、润河公园、三韩河景观工程 PPP 项目	1 年以内	6,450.00
格尔木市住房和城乡建设局	6,187.69	格尔木市小島村湿地水涵养和保护工程建设项目 A 区 格尔木市小島村湿地水涵养和保护工程 B 区绿化工程 格尔木市小島村湿地水涵养和保护工程 B 区景观工程 格尔木景观河工程项目(金峰西路至南海路) 方案设计项目	1-2 年	-
湖州南浔振浔投资发展有限公司	4,398.20	南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目	1 年以内	3,000.00
南宁五象新区建设投资有限责任公司	4,313.76	南宁园博园项目绿化工程(基础绿化部分) 南宁园博园项目园林景观工程(三标段: 展园景区、七彩湖景区)	1 年以内	1,996.13

中建三局集团有限公司	3,500.00	江夏中央大公园绿化、蝶湖清淤、水生态工程	1 年以内	500.00
合计	24,849.65			11,946.13

前五名客户中四个客户单位应收账款账龄在 1 年以内，账龄在 1-2 年的客户单位格尔木市住房和城乡建设局在与公司的既往合作过程中信用良好，未出现无法收回款项的迹象。

此外，公司制定了相关的收款制度，以保证应收账款的及时回收。工程施工中应收取的进度款和项目结算款，由项目部负责催收。项目结算后的质保金由财务中心配合项目部按合同约定付款期限收款。超过合同约定付款期限的款项转由工程中心专人负责催收。

报告期内，同行业可比上市公司应收账款坏账准备计提比例情况如下：

账龄	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
天域生态	5%	10%	20%	50%	100%	100%
东方园林	5%	10%	10%	30%	50%	100%
铁汉生态	5%	10%	15%	20%	50%	100%
美尚生态	5%	10%	20%	50%	80%	100%
棕榈股份	5%	10%	20%	50%	100%	100%
大千生态	5%	10%	20%	30%	50%	100%
农尚环境	5%	10%	20%	30%	50%	100%
花王股份	5%	10%	20%	50%	80%	100%

从上表可以看出，公司应收账款坏账准备计提比例与棕榈股份一致，处于行业最高标准，公司的坏账准备计提政策较为谨慎。

此外，公司制定了较为严格的应收款项坏账准备计提政策，财务中心定期对应收款项账龄进行分析，并足额计提坏账准备，配合和督促工程中心的款项催收工作。对于确定无法收回的款项，由工程中心提交信息给财务中心，及时核销相关应收账款。

## 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	1,264,184.94	61.24	1,589,446.44	70.97
1 至 2 年	150,000.00	7.27	550,000.00	24.56
2 至 3 年	550,000.00	26.65	100,000.00	4.47
3 年以上	100,000.00	4.84		
合计	2,064,184.94	100.00	2,239,446.44	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	1,044,086.42	50.58
供应商二	800,000.00	38.75
供应商三	150,000.00	7.27
供应商四	37,498.52	1.82
供应商五	30,000.00	1.45
合计	2,061,584.94	99.87

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

(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 (%)	
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	31,802,361.92	100.00	5,670,288.74	17.83	26,132,073.18	22,552,784.86	91.85	3,878,032.98	17.20	18,674,751.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						2,000,000.00	8.15	2,000,000.00	100.00	
合计	31,802,361.92	/	5,670,288.74	/	26,132,073.18	24,552,784.86	/	5,878,032.98	/	18,674,751.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	20,506,266.18	1,025,313.32	5.00
1 年以内小计	20,506,266.18	1,025,313.32	5.00
1 至 2 年	1,252,450.00	125,245.00	10.00
2 至 3 年	363,198.93	72,639.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,665,250.00	3,832,625.00	50.00
4 至 5 年	251,180.00	251,180.00	100.00
5 年以上	363,285.63	363,285.63	100.00
合计	30,401,630.74	5,670,288.74	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，无坏账风险的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	款项的性质	不计提坏账准备的理由
上海域夏	1,400,731.18	房租押金	受同一实际控制人控制、可全额收回

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,866,933.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,074,677.33

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
保证金和押金	22,093,468.34	16,227,398.69
一般往来	8,747,363.24	8,138,490.39
备用金	782,709.80	
其他	178,820.54	186,895.78
合计	31,802,361.92	24,552,784.86

(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
客户一	保证金	7,000,000.00	3-4 年	22.01	3,500,000.00

客户二	一般往来	4,500,000.00	1 年以内	14.15	225,000.00
客户三	保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.29	100,000.00
客户四	保证金	1,600,000.00	1 年以内 100 万; 1-2 年 60 万	5.03	110,000.00
客户五	保证金	1,500,000.00	1 年以内	4.72	75,000.00
合计	/	16,600,000.00	/	52.20	4,010,000.00

## (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
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	57,810,162.40		57,810,162.40	42,528,911.92		42,528,911.92
建造合同形成的已完工未结算资产	1,116,666,551.14		1,116,666,551.14	753,965,541.27		753,965,541.27
合计	1,174,476,713.54		1,174,476,713.54	796,494,453.19		796,494,453.19

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,831,196,118.79
累计已确认毛利	724,193,742.26
减: 预计损失	
已办理结算的金额	1,438,723,309.91
建造合同形成的已完工未结算资产	1,116,666,551.14

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□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
一年内到期的长期应收款	63,199,419.82	60,854,643.07
合计	63,199,419.82	60,854,643.07

其他说明

期末余额为长期应收款中 BT 项目应收款项将于 1 年内到期的部分。

## 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
待抵扣进项税额	19,204,100.30	
待认证进项税额	27,499.13	
预交企业所得税	31,166.41	
预交增值税	8,080,017.40	
合计	27,342,783.24	

其他说明

无

## 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	
融资租赁款							

其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目回购款	47,033,863.88	47,033,863.88	70,016,142.85		70,016,142.85		
BT 项目前期费用			36,242,270.56		36,242,270.56		
合计	47,033,863.88	47,033,863.88	106,258,413.41		106,258,413.41		/

## (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

期末长期应收款将于 2018 年度到期的部分重分类至一年内到期的非流动资产。

## 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											
山东德林	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							
小计	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							
合计	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							

## 其他说明

2017年9月，公司将原持有的山东德林30%股权全部转让给林春晓，双方协商确定的转让价格为450万元，股权转让价款与转让时公司享有的山东德林净资产的份额2,377,864.49元的差额部分确认为投资收益。

## 18、投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	机器设备	运输工具	电子及电器设备	家具器具工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,226,150.45	4,569,267.27	7,157,328.15	4,188,382.27	1,304,658.82	27,445,786.96
2.本期增加金额	3,999,999.99	182,981.25	13,770,528.23	981,544.01	267,628.38	19,202,681.86
(1) 购置	3,999,999.99	182,981.25	13,770,528.23	981,544.01	267,628.38	19,202,681.86
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		65,564.00		639,658.45	74,680.00	779,902.45
(1) 处置或报废		65,564.00		639,658.45	74,680.00	779,902.45
4.期末余额	14,226,150.44	4,686,684.52	20,927,856.38	4,530,267.83	1,497,607.20	45,868,566.37
二、累计折旧						
1.期初余额	2,282,022.49	3,248,357.19	2,601,051.21	2,895,028.80	930,897.33	11,957,357.02
2.本期增加金额	549,075.47	483,293.28	2,222,593.34	559,514.52	138,080.19	3,952,556.80
(1) 计提	549,075.47	483,293.28	2,222,593.34	559,514.52	138,080.19	3,952,556.80
3.本期减少金额		62,285.80		583,872.33	68,198.92	714,357.05
(1) 处置或报废		62,285.80		583,872.33	68,198.92	714,357.05
4.期末余额	2,831,097.96	3,669,364.67	4,823,644.55	2,870,670.99	1,000,778.60	15,195,556.77
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	11,395,052.48	1,017,319.85	16,104,211.83	1,659,596.84	496,828.60	30,673,009.60
2.期初账面价值	7,944,127.96	1,320,910.08	4,556,276.94	1,293,353.47	373,761.49	15,488,429.94

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川省成都市青羊工业集中发展区 E 区 7 栋 B 座房屋	5,917,143.38	区域内其他地块存在违章建筑，待拆除后办理。
青海省西宁市城北区海西路 59 号 19 号楼 1 单元 2 层 122 室房屋	3,936,666.66	本年度新购置房屋，产权证书尚在办理之中。

其他说明：

√适用 □不适用

公司已披露尚未取得成都青羊工业集中发展区内的 E 区 7 栋 B 座房屋产权证书的原因主要是所在区域有三家单位尚未拆除违建，导致公司存在不能取得房产权属证书的风险。

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》的规定，固定资产同时满足下列条件的，可以予以确认：①与固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。公司购买成都房产时，与交易对手方成都青羊工业建设发展有限公司签订了《成都青羊工业集中发展区房屋买卖合同》，并按合同约定支付了相应的价款，取得了购房发票，符合《企业会计准则》中对于确认固定资产的相关规定。

截至本报告出具之日，上述违建已经拆除，成都青羊工业建设发展有限公司正在办理 E 区的房产权属证书，预计取得产权证书的可能性较高，且成都房产的预计可收回金额远高于目前的账面价值，不存在减值迹象。

## 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
土地整理工程	3,604,389.00		3,604,389.00	2,050,800.00		2,050,800.00

---

办公大楼工程	166,108,385.11		166,108,385.11			
其他工程	234,025.10		234,025.10			
合计	169,946,799.21		169,946,799.21	2,050,800.00		2,050,800.00

## (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
办公大楼工程	200,000,000.00		166,108,385.11			166,108,385.11	83.05	装修阶段	1,353,866.13	1,353,866.13	4.90	金融机构贷款和自有资金
合计	200,000,000.00		166,108,385.11			166,108,385.11	/	/	1,353,866.13	1,353,866.13	/	/

为适应公司经营发展需要,公司于2017年07月29日向上海新江湾城投资发展有限公司购买了位于上海市新江湾城科技广场10幢1688弄15号(B2-I 五层办公楼)及10幢1688弄12号(B2-II 七层办公楼)办公楼,建筑面积总和约为6772.27平方米,购房总价(含税)为人民币159,148,345.00元。

公司于2017年04月27日召开第二届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于购置办公楼的议案》,决策程序合法、合规,符合《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定。

办公楼最新预算金额为2亿元,包括购房价款1.59亿元和装修价款0.41亿元(含租入办公楼装修费用)。公司办公大楼在报告期内累计投入1.70亿元,其中7,957.42万元为银行按揭贷款,其余为公司自有流动资金,导致“投资活动产生的现金流量净额”下降了1.70亿元。

公司办公大楼已于2018年03月投入使用。

## (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	林权	合计
一、账面原值					
1.期初余额		46,582.50	3,338,099.71	4,974,304.50	8,358,986.71
2.本期增加金额			858,319.83		858,319.83
(1)购置			858,319.83		858,319.83
(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		46,582.50	4,196,419.54	4,974,304.50	9,217,306.54
二、累计摊销					
1.期初余额		16,518.80	1,924,406.12	187,331.27	2,128,256.19
2.本期增加金额		4,658.04	620,247.70	116,564.76	741,470.50
(1)计提		4,658.04	620,247.70	116,564.76	741,470.50
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		21,176.84	2,544,653.82	303,896.03	2,869,726.69
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		25,405.66	1,651,765.72	4,670,408.47	6,347,579.85
2.期初账面价值		30,063.70	1,413,693.59	4,786,973.23	6,230,730.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.40%

(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		
中晟华兴		5,002,663.84				5,002,663.84
上海导云		1.00				1.00

合计		5,002,664.84				5,002,664.84
----	--	--------------	--	--	--	--------------

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

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

期末本公司将上述每个单位的所有资产分别认定为一个资产组组合，期末结合对上述单位资产组组合估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值的分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

2017 年 06 月 02 日，本公司以现金购买及债务承担的方式协议收购中晟华兴 100% 股权，购买价款 105,000,000.00 元大于中晟华兴于购买日可辨认净资产公允价值 99,997,336.16 元的差额在合并财务报表确认为商誉。

2017 年 12 月 21 日，本公司以现金购买方式协议收购上海导云 100 % 股权，购买价款 1.00 元（名义价格）大于上海导云于购买日可辨认净资产公允价值 0 元的差额在合并财务报表确认为商誉。

**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
装修费	490,370.37	426,988.30	355,237.29		562,121.38
租赁费	3,601,505.41	754,456.50	375,952.91		3,980,009.00
其他	1,626,761.59		836,331.60		790,429.99
合计	5,718,637.37	1,181,444.80	1,567,521.80		5,332,560.37

其他说明：

无

**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	60,739,044.75	9,284,130.68	38,109,018.34	6,017,350.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	60,739,044.75	9,284,130.68	38,109,018.34	6,017,350.28

## (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
可抵扣暂时性差异	76.02	331.52
可抵扣亏损	12,006,572.41	5,795,516.17
合计	12,006,648.43	5,795,847.69

## (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
2018 年	137,349.62	137,349.62	
2019 年	434,034.80	434,034.80	
2020 年	812,912.34	969,158.00	
2021 年	3,870,744.95	4,254,973.75	
2022 年	6,751,530.70		
合计	12,006,572.41	5,795,516.17	/

其他说明:

√适用 □不适用

因本公司 2017 年度企业所得税汇算清缴尚未完成, 故上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损不包含 2017 年度亏损。

## 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
PPP 项目公司股权投资款	104,264,559.43	
合计	104,264,559.43	

其他说明:

盘州水利是由本公司、盘州市水利投资有限责任公司和山东水利建设集团有限公司共同出资设立的 PPP 项目公司。天禹水利成立于 2017 年 8 月 28 日, 注册资本 3,000.00 万元, 本公司认缴

出资额 2,821.50 万元，认缴出资比例为 94.05%，本报告期内已出资 10,426.46 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
质押借款	120,980,246.39	85,000,000.00
抵押借款		
保证借款	65,000,000.00	7,500,000.00
信用借款		
委托借款		10,000,000.00
商业承兑汇票贴现	2,604,618.21	
合计	188,584,864.60	102,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		300,000.00
银行承兑汇票	5,905,337.80	
合计	5,905,337.80	300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
材料费、劳务费等	557,369,388.10	482,032,097.58
合计	557,369,388.10	482,032,097.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南鸿信建筑有限公司	11,500,000.00	尚未与对方结算
衡阳新道稳定碎石有限公司	11,366,400.00	尚未与对方结算
湖南志远建设有限公司	6,000,000.00	尚未与对方结算
合计	28,866,400.00	/

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
工程款		564,009.37
合计		564,009.37

**(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

其他说明

□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	4,008,010.95	75,790,214.68	73,265,627.20	6,532,598.43
二、离职后福利-设定提存计划	184,037.50	5,333,834.58	5,187,490.99	330,381.09
三、辞退福利		394,000.00	394,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,192,048.45	81,518,049.26	78,847,118.19	6,862,979.52

## (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	3,884,693.75	68,698,803.30	66,294,874.20	6,288,622.85
二、职工福利费		991,280.45	991,280.45	
三、社会保险费	101,391.20	2,984,368.22	2,914,349.84	171,409.58
其中: 医疗保险费	89,312.30	2,597,199.50	2,535,170.17	151,341.63
工伤保险费	3,576.50	162,837.23	162,183.41	4,230.32
生育保险费	8,502.40	224,331.49	216,996.26	15,837.63
四、住房公积金	21,926.00	1,830,779.50	1,780,139.50	72,566.00
五、工会经费和职工教育经费		1,284,983.21	1,284,983.21	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,008,010.95	75,790,214.68	73,265,627.20	6,532,598.43

## (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	175,504.60	5,191,612.17	5,044,684.97	322,431.80
2、失业保险费	8,532.90	142,222.41	142,806.02	7,949.29
3、企业年金缴费				
合计	184,037.50	5,333,834.58	5,187,490.99	330,381.09

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	423,001.08	2,055,001.27
消费税		
营业税		

企业所得税	9,338,432.81	16,046,019.58
个人所得税	422,159.38	525,612.03
城市维护建设税	137,461.16	214,181.91
教育费附加	58,911.94	91,792.26
地方教育费附加	39,274.63	61,194.86
其他税费		26,803.53
合计	10,419,241.00	19,020,605.44

其他说明：

无

### 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
分期付息到期还本的长期借款利息	79,608.46	200,327.46
企业债券利息	279,452.05	279,452.05
短期借款应付利息	587,091.32	147,701.38
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	946,151.83	627,480.89

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
保证金和押金	248,037.00	86,777.00
未付费用	376,881.34	896,303.68
一般往来	44,452,786.07	39,197,101.61
其他	18,985.90	14,260.45
合计	45,096,690.31	40,194,442.74

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北水总水利水电建设股份有限公司小清河第一标段项目部	14,873,155.50	BT 项目尚未办理结算
合计	14,873,155.50	/

其他说明

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要其他应付款为本公司代收代付的 BT 项目工程款，因项目尚未办理结算，故超过 1 年未支付。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	55,000,000.00
1 年内到期的应付债券	144,250,205.51	
1 年内到期的长期应付款		
合计	174,250,205.51	55,000,000.00

其他说明：

无

**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
短期应付债券		
待转销项税额	31,111,322.46	
已计提未支付的“营改增”税金	6,851,996.03	11,734,092.41
合计	37,963,318.49	11,734,092.41

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		25,000,000.00
抵押借款	74,574,172.50	
保证借款		
信用借款		
合计	74,574,172.50	25,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末长期借款将于 2018 年度到期的部分重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

借款利率区间为 4.75%~4.90%。

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		138,999,184.94
合计		138,999,184.94

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
天域生态园林股份有限公司2015年公开发行公司债券	100	2015.12.24.	3年	150,000,000.00	138,999,184.94		12,750,000.00	5,251,020.57	12,750,000.00	
合计	/	/	/	150,000,000.00	138,999,184.94		12,750,000.00	5,251,020.57	12,750,000.00	

**(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

2015年10月13日,经中国证监会印发的“证监许可[2015]2621号”文核准,公司获准公开发行不超过人民币1.50亿元(含1.50亿元)的公司债券。2015年12月24日,公司在上海证券交易所公开发行面值总额为1.50亿元的公司债券,扣除发行费用后,募集资金净额为1.3425亿元,票面利率为8.00%,采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付的还本付息方式。

2018年12月24日,该笔公司债券将到期兑付本金,故期末将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

**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

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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	129,533,700.00	43,177,900.00				43,177,900.00	172,711,600.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准天域生态园林股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]206号），核准公司公开发行新股不超过 43,177,900.00 股人民币普通股股票。2017 年 03 月，公司公开发行 43,177,900 股人民币普通股股票，并于 2017 年 03 月 27 日在上海证券交易所上市交易。期末股本业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具众会字（2017）第 2137 号《验资报告》予以验证。

**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）	123,871,063.72	527,008,200.00		650,879,263.72
其他资本公积	3,508,000.00			3,508,000.00
合计	127,379,063.72	527,008,200.00		654,387,263.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证监会核准，2017年03月公司公开发行43,177,900股人民币普通股股票，募集资金总额为631,692,677.00元，扣除各项发行费用61,506,577.00元，募集资金净额为570,186,100.00元，其中：新增股本43,177,900.00元，出资额溢价部分为527,008,200.00元，全部计入资本公积。

## 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	30,803,505.16	7,488,282.34		38,291,787.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,803,505.16	7,488,282.34		38,291,787.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	312,896,655.64	213,687,657.10
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	312,896,655.64	213,687,657.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,328,007.91	109,912,290.80
减：提取法定盈余公积	7,488,282.34	10,703,292.26
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	426,736,381.21	312,896,655.64

调整期初未分配利润明细：

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

**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	946,757,674.02	652,784,852.37	825,566,929.36	576,381,386.32
其他业务	493,077.15	316,974.97	43,689.32	21,755.50
合计	947,250,751.17	653,101,827.34	825,610,618.68	576,403,141.82

**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
消费税		
营业税		1,644,207.06
城市维护建设税	1,087,654.65	484,777.85
教育费附加	520,431.30	227,068.57
资源税		
房产税	449,814.31	
土地使用税	2,658.89	
车船使用税	33,098.95	

印花税	1,395,542.50	
地方教育费附加	345,116.02	149,154.58
合计	3,834,316.62	2,505,208.06

其他说明：

根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号），本公司自本年起，将房产税、土地使用税、车船使用税和印花税列示于利润表项目“税金及附加”。

### 63、销售费用

√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
职工薪酬	8,309,041.09	6,397,232.56
差旅费	2,454,063.27	2,543,336.52
办公费	2,447,850.91	1,042,945.70
业务拓展费	2,362,359.61	867,349.02
业务宣传费	1,219,975.92	3,249,896.00
车辆使用费	808,019.63	599,253.07
折旧费	226,065.53	162,883.60
租赁费	339,162.87	14,400.00
合计	18,166,538.83	14,877,296.47

其他说明：

无

### 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
职工薪酬	39,045,953.90	24,352,927.73
租赁费	6,592,244.00	4,088,397.29
研发费用	15,348,336.97	13,390,406.32
业务招待费	1,812,950.06	596,838.47
办公费	7,702,518.44	3,189,293.83
中介服务费	4,132,913.50	2,235,412.52
差旅费	4,149,502.11	3,308,792.19
折旧费	3,011,510.70	2,190,974.43
税费	1,547,302.85	2,234,988.27
车辆使用费	878,467.23	479,274.61
无形资产摊销	481,088.57	508,678.66
摊销费用	435,237.33	615,294.48
合计	85,138,025.66	57,191,278.80

其他说明：

无

#### 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	28,896,700.44	37,906,372.73
减:利息收入	-6,158,898.49	-10,924,069.45
银行手续费	122,731.67	147,597.63
其他筹资费	2,709,212.66	4,300,828.34
合计	25,569,746.28	31,430,729.25

其他说明：

无

#### 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	26,493,157.24	10,429,884.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	26,493,157.24	10,429,884.78

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	10,769.46	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,769.46	

其他说明：

无

## 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	-161,264.26	-111,879.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,122,135.51	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司产生的投资收益		-3,149.90
合计	1,960,871.25	-115,029.69

其他说明：

无

## 69、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			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		283,500.00	-
其他	790,674.55	949,823.83	790,674.55
合计	790,674.55	1,233,323.83	790,674.55

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
科创中心补贴		100,000.00	与收益相关
财政金融扶持资金		83,500.00	与收益相关
区科委补贴		100,000.00	与收益相关
合计		283,500.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,384,600.00	646,800.00	1,384,600.00
其他	3,668.87	428,604.44	3,668.87
合计	1,388,268.87	1,075,404.44	1,388,268.87

其他说明：

无

## 71、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	25,827,550.75	23,796,022.38
递延所得税费用	-3,266,780.40	-993,392.56
合计	22,560,770.35	22,802,629.82

## (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	143,833,056.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,574,958.41
子公司适用不同税率的影响	294,942.45
调整以前期间所得税的影响	-224,304.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,400.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-131,258.37
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	979,031.97
所得税费用	22,560,770.35

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、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
利息收入	4,515,218.44	880,278.31
政府补助	6,557,531.27	283,500.00
BT项目前期费用	51,222,366.44	48,103,096.46
收到投标保证金、履约保证金等	75,360,718.14	76,846,382.55
合计	137,655,834.29	126,113,257.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (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
----	-------	-------

办公费	11,045,730.92	6,467,652.05
差旅费	8,290,052.24	6,930,656.39
租赁费	6,931,406.87	4,102,797.29
业务费	5,400,140.37	4,714,083.49
研发费	2,564,463.19	926,955.85
BT项目前期费用	22,585,731.42	35,258,854.24
支付投标保证金、履约保证金等	85,268,834.07	69,749,820.36
合计	142,086,359.08	128,150,819.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付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
股权转让首付款		1,000,000.00
PPP项目公司股权投资款	104,264,559.43	
合计	104,264,559.43	1,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
融资担保费	17,583.41	6,865,295.24
上市服务费	4,780,000.00	
合计	4,797,583.41	6,865,295.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,272,285.73	109,850,916.16
加：资产减值准备	26,493,157.24	10,429,884.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,952,556.80	2,823,838.92
无形资产摊销	741,470.50	740,168.41
长期待摊费用摊销	757,690.16	944,638.92
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）	45,660.78	162,423.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,769.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	31,605,913.10	42,207,201.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,960,871.25	115,029.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,266,780.40	-993,392.56
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）	-377,982,260.35	45,145,645.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,490,382.84	-120,220,726.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,377,042.86	37,906,047.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-228,465,287.13	129,111,675.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	225,653,022.80	146,731,787.19
减：现金的期初余额	146,731,787.19	145,227,626.71
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	78,921,235.61	1,504,160.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,000,001.00
其中：中晟华兴国际建工有限公司	4,000,000.00
上海导云资产管理有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	209.00
其中：中晟华兴国际建工有限公司	209.00
上海导云资产管理有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,999,792.00

其他说明：

公司购买中晟华兴 100% 股权合计支付 500.00 万元现金。其中，上期支付 100.00 万元，本期支付 400.00 万元。

**(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	225,653,022.80	146,731,787.19
其中：库存现金	10,564.48	36,180.20
可随时用于支付的银行存款	225,642,458.32	146,695,606.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	225,653,022.80	146,731,787.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,420,098.36	农民工工资保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	2,604,618.21	商业承兑汇票贴现融资
存货	201,723,221.69	银行借款质押
固定资产		
无形资产		
应收账款	71,273,541.21	银行借款质押
一年内到期的非流动资产	63,199,419.82	银行借款质押
在建工程	151,569,852.40	银行借款抵押
合计	496,790,751.69	/

其他说明：

无

**77、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

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、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
与收益相关的政府补助	7,557,531.27	其他收益	7,557,531.27

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 80、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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中晟华兴	2017-6-2	105,000,000.00	100.00	现金购买及承担债务	2017-6-2	工商登记变更日	176,280,588.52	34,442,202.58
上海导云	2017-12-21	1.00	100.00	现金购买	2017-12-21	工商登记变更日	-	-

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	中晟华兴	上海导云
--现金	5,000,000.00	1.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值	100,000,000.00	
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	105,000,000.00	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	99,997,336.16	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,002,663.84	1.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值由双方协商确定。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中晟华兴国际建工有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	100,000,209.00	100,000,209.00
货币资金	209.00	209.00
应收款项	100,000,000.00	100,000,000.00
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	2,872.84	2,872.84
借款		
应付款项	2,872.84	2,872.84
递延所得税负债		
净资产	99,997,336.16	99,997,336.16
减：少数股东权益		
取得的净资产	99,997,336.16	99,997,336.16

	上海导云资产管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	-	-
货币资金	-	-
应收款项	-	-
存货	-	-
固定资产	-	-
无形资产	-	-
负债：	-	-
借款	-	-
应付款项	-	-
递延所得税负债	-	-
净资产	-	-
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	-	-

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

经双方协商一致，购买日可辨认资产、负债公允价值按账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明：**

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

**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

报告期内新设子公司

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	
吉林天域	吉林省长春市	吉林省长春市	投资管理	100.00		投资设立
西安文旅	陕西省西安市	陕西省西安市	投资管理	100.00		投资设立

**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	
兰州天夏	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
上海天夏	上海市虹口区	上海市虹口区	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
重庆天夏	重庆市江北区	重庆市江北区	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
武冈天域	湖南省武冈市	湖南省武冈市	苗木种植	90.00		投资设立
湖南天联	湖南省长沙市	湖南省长沙市	苗木种植	90.00		投资设立
湖南美禾	湖南省攸县	湖南省攸县	苗木种植	100.00		投资设立
陕西天联	陕西省大荔县	陕西省大荔县	苗木种植	100.00		投资设立
江西美联	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	苗木种植	100.00		投资设立
上海华土	上海市虹口区	上海市虹口区	环保服务	100.00		投资设立
襄阳天投	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	投资管理	100.00		投资设立
吉林天域	吉林省长春市	吉林省长春市	投资管理	100.00		投资设立
中晟华兴	四川省成都市	四川省成都市	工程服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海导云	上海市金山区	上海市金山区	资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
西安文旅	陕西省西安市	陕西省西安市	投资管理	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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

## (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

## (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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
山东德林种苗有限公司		2,539,128.75
投资账面价值合计		2,539,128.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-161,264.26	-372,932.62
--其他综合收益		-
--综合收益总额	-161,264.26	-372,932.62

#### 其他说明

2017年9月，公司将原持有的山东德林30%股权全部转让给林春晓，期末不再持有山东德林任何股权。本期发生额为山东德林2017年1-9月财务数据。

#### (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

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、长期应收款和其他应收款等，本公司的金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券和长期借款等。

##### 1.风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

### 1.1 市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

本公司主要市场风险为短期借款和长期借款的利率风险，目前银行借款利率浮动根据央行基准利率调整，调整和浮动范围不大，该项风险可控。

### 1.2 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。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收应付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### 1.3 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	40,010,769.46			40,010,769.46
1. 交易性金融资产	40,010,769.46			40,010,769.46
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	40,010,769.46			40,010,769.46
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的交易性金融资产为开放式货币基金，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

## 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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要合营或联营企业的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海域夏	受同一实际控制人控制
济宁天健	本公司认缴出资比例为 80.00% 的 PPP 项目公司
葛燕	罗卫国的配偶
彭惠芳	史东伟的配偶

其他说明

无

#### 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

出售商品/提供劳务情况表

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
济宁天健	工程服务	85,686,972.18	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海域夏	房屋及建筑物	1,892,879.97	

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海天夏	5,000,000.00	2017-3-9	2018-3-7	否

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
上海天夏、罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	30,000,000.00	2017-1-23	2018-1-22	否
上海天夏、罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	30,000,000.00	2017-2-17	2018-2-16	否
襄阳天投、罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	25,000,000.00	2016-10-26	2018-6-25	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	79,574,172.50	2017-8-28	2022-8-26	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	18,500,000.00	2017-1-20	2018-1-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	23,166,045.00	2017-1-22	2018-1-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	20,000,000.00	2017-1-10	2018-1-10	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	20,000,000.00	2017-10-16	2018-10-16	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	20,000,000.00	2017-10-19	2018-10-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	2,510,905.93	2017-11-6	2018-11-6	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	58,010.00	2017-11-8	2018-11-8	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	233,212.34	2017-11-9	2018-11-9	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	865,081.07	2017-11-10	2018-11-10	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	263,908.00	2017-11-14	2018-11-14	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	861,747.73	2017-11-16	2018-11-16	否

罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	674,103.35	2017-11-17	2018-11-17	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	346,611.23	2017-11-20	2018-11-20	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	115,620.00	2017-11-23	2018-11-23	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	655,464.80	2017-11-24	2018-11-24	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	300,015.00	2017-11-27	2018-11-27	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	281,912.64	2017-11-28	2018-11-28	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	240,025.00	2017-11-29	2018-11-29	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	1,300,060.00	2017-11-30	2018-11-30	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	640,990.00	2017-12-1	2018-12-1	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	455,215.00	2017-12-4	2018-12-4	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	150,015.00	2017-12-11	2018-12-11	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	129,015.00	2017-12-12	2018-12-12	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	1,497,212.84	2017-12-14	2018-12-14	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	704,936.93	2017-12-15	2018-12-15	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	100,010.00	2017-12-18	2018-12-18	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	2,267,942.50	2017-12-19	2018-12-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	387,684.18	2017-12-20	2018-12-20	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	470,777.75	2017-12-21	2018-12-21	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	1,385,783.59	2017-12-22	2018-12-22	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	712,470.00	2017-12-25	2018-12-25	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	639,869.96	2017-12-26	2018-12-26	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	365,581.55	2017-12-27	2018-12-27	否
罗卫国、葛燕、史东伟和彭惠芳	700,020.00	2017-12-29	2018-12-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	513.98	353.95

备注：关键管理人员包括公司的董事、监事和高级管理人员。

(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	济宁天健	64,500,000.00	3,225,000.00		
其他应收款	上海域夏	1,400,731.18			

**(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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司以账面价值 71,273,541.21 元的应收账款和 201,723,221.69 元的存货作为 120,980,246.39

元借款的质押物对外质押；

公司以账面价值 151,569,852.40 元的在建工程作为 79,574,172.50 元借款的抵押物对外抵押。

## 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,542,320.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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

报告期内，公司根据业务性质将公司业务分为三大板块，分部 1 为工程板块业务，该业务分部主营园林生态工程施工业务；分部 2 为设计板块业务，该业务分部主营园林生态景观设计业务；分部 3 为苗木板块业务，该业务分部主营苗木种植及销售业务。

工程板块业务、设计板块业务和苗木板块业务之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；工程板块业务由公司及独立的子公司来实施，设计板块业务和苗木板块业务由各个独立的子公司来实施，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部间抵销	合计
资产总额	2,597,286,529.13	99,487,344.48	279,244,750.13	581,014,710.65	2,395,003,913.09
负债总额	1,200,889,082.86	14,848,454.34	14,857,728.16	128,622,915.70	1,101,972,349.66
营业收入	885,076,227.31	62,174,523.86			947,250,751.17
营业成本	632,415,283.82	20,686,543.52			653,101,827.34
净利润	103,866,336.55	16,586,175.76	819,773.42		121,272,285.73

**(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

截至 2017 年 12 月 31 日，公司实际控制人罗卫国和史东伟，分别将持有的公司股票 643.00 万股和 659.00 万股对外质押。

**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	383,689,550.27	100.00	41,543,659.47	10.83	342,145,890.80	285,955,713.92	100.00	24,138,898.15	8.44	261,816,815.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	383,689,550.27	/	41,543,659.47	/	342,145,890.80	285,955,713.92	/	24,138,898.15	/	261,816,815.77

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	206,247,737.00	10,312,386.85	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	206,247,737.00	10,312,386.85	5.00
1 至 2 年	145,339,209.17	14,533,920.92	10.00
2 至 3 年	6,109,817.83	1,221,963.57	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	21,034,796.29	10,517,398.15	50.00
4 至 5 年	3,748,873.57	3,748,873.57	100.00
5 年以上	1,209,116.41	1,209,116.41	100.00
合计	383,689,550.27	41,543,659.47	

确定该组合依据的说明：

无

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：**

本期计提坏账准备金额 17,469,032.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	64,270.71

其中重要的应收账款核销情况

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	64,500,000.00	16.81	3,225,000.00
客户二	61,822,413.58	16.11	6,157,241.36
客户三	43,137,596.90	11.25	2,156,879.85
客户四	35,000,000.00	9.12	1,750,000.00
客户五	28,823,873.15	7.51	2,831,048.09
合计	233,283,883.63	60.80	16,120,169.30

## (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	41,384,234.01	100.00	5,490,664.24	13.27	35,893,569.77	28,877,242.47	93.52	3,640,365.94	12.61	25,236,876.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						2,000,000.00	6.48	2,000,000.00	100.00	
合计	41,384,234.01	/	5,490,664.24	/	35,893,569.77	30,877,242.47	/	5,640,365.94	/	25,236,876.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	18,506,746.34	925,337.31	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	18,506,746.34	925,337.31	5.00
1 至 2 年	1,252,450.00	125,245.00	10.00
2 至 3 年	358,198.93	71,639.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,664,150.00	3,832,075.00	50.00
4 至 5 年	231,180.00	231,180.00	100.00
5 年以上	305,187.14	305,187.14	100.00
合计	28,317,912.41	5,490,664.24	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，无坏账风险的其他应收款：

单位名称	账面余额	款项的性质	不计提坏账准备的理由
------	------	-------	------------

上海域夏	447,485.24	房租押金	受同一实际控制人控制、可全额收回
合并范围内子公司	12,618,836.36	一般往来	内部往来、可全额收回
合计	13,066,321.60		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,924,975.63 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,074,677.33

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

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
保证金和押金	19,928,573.91	15,731,056.20

一般往来	8,591,819.66	6,361,473.81
备用金	139,140.00	
内部往来	12,618,836.36	8,690,983.06
其他	105,864.08	93,729.40
合计	41,384,234.01	30,877,242.47

## (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
客户一	内部往来	7,809,756.96	1 年以内	18.87	
客户二	保证金	7,000,000.00	3-4 年	16.92	3,500,000.00
客户三	一般往来	4,500,000.00	1 年以内	10.88	225,000.00
客户四	内部往来	3,370,180.14	1 年以内	8.14	
客户五	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.83	100,000.00
合计	/	24,679,937.10	/	59.64	3,825,000.00

## (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	457,394,459.79		457,394,459.79	104,854,058.79		104,854,058.79
对联营、合营企业投资				2,539,128.75		2,539,128.75
合计	457,394,459.79		457,394,459.79	107,393,187.54		107,393,187.54

#### (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
兰州天夏	3,783,447.26			3,783,447.26		
上海天夏	18,168,361.64			18,168,361.64		
重庆天夏	3,002,249.89			3,002,249.89		
武冈天域	900,000.00			900,000.00		
湖南天联	9,000,000.00			9,000,000.00		
湖南美禾	5,000,000.00	165,146,900.00		170,146,900.00		
陕西天联	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西美联	10,000,000.00	65,553,500.00		75,553,500.00		
上海华土	10,000,000.00	16,840,000.00		26,840,000.00		
襄阳天投	35,000,000.00			35,000,000.00		
中晟华兴		105,000,000.00		105,000,000.00		

上海导云		1.00		1.00	
合计	104,854,058.79	352,540,401.00		457,394,459.79	

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东德林	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							
小计	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							
合计	2,539,128.75		2,377,864.49	-161,264.26							

其他说明：

无

**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	702,942,150.08	496,403,772.47	771,841,821.11	552,448,457.31
其他业务	441,623.92	297,952.14		
合计	703,383,774.00	496,701,724.61	771,841,821.11	552,448,457.31

其他说明：

无

**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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-161,264.26	-111,879.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,122,135.51	-40,075.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,960,871.25	-151,955.51

**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	2,076,474.73	
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)	7,557,531.27	

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		
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	10,769.46	
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	-597,594.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,360,399.72	
少数股东权益影响额		
合计	7,686,781.42	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	11.14	0.7493	0.7493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.44	0.7018	0.7018

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

## 第十二节 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财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：罗卫国

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用