

公司代码：603778

公司简称：乾景园林



北京乾景园林股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人回全福、主管会计工作负责人张永胜及会计机构负责人（会计主管人员）张建声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本半年度报告中的前瞻性陈述为本公司于2019年8月29日作出，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”中的“（二）可能面对的风险”，包含公司对可能面对的具体风险的阐述和应对措施。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	125

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
乾景园林、本公司、公司	指	北京乾景园林股份有限公司
汉尧环保	指	河北汉尧环保科技股份有限公司
南京生态	指	南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司
乾景恒通	指	北京乾景恒通泊车科技有限公司
福建日馨	指	福建日馨生态旅游投资开发有限公司
乾景宝生	指	北京乾景宝生小额贷款有限责任公司
佛山原田道	指	佛山原田道农产品进出口有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
新发展理念	指	创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念
供给侧结构性改革	指	用改革的办法推进结构调整，减少无效和低端供给，扩大有效和中高端供给，增强供给结构对需求变化的适应性和灵活性，提高全要素生产率，使供给体系更好适应需求结构变化。
森林康养	指	以森林生态环境为基础，以促进大众健康为目的，利用森林生态资源、景观资源等与医学养生有机结合，开展保健养生、康复疗养、健康养老。
PPP	指	Public-Private-Partnership，政府和社会资本合作
股	指	人民币普通股（A股）
股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李萍	葛旭萍
联系地址	北京市海淀区门头馨园路1号	北京市海淀区门头馨园路1号
电话	010-88862070	010-88862070
传真	010-88862112	010-88862112
电子信箱	dongshiban@qjyl.com	dongshiban@qjyl.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区门头馨园路1号
公司注册地址的邮政编码	100093

公司办公地址	北京市海淀区门头馨园路1号
公司办公地址的邮政编码	100093
公司网址	www.qjyl.com
电子信箱	dongshiban@qjyl.com
报告期内变更情况查询索引	未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区门头馨园路1号乾景园林董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	未变更

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	151,683,724.38	160,258,723.63	-5.35
归属于上市公司股东的净利润	12,662,490.79	11,964,405.97	5.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,636,994.37	11,716,288.34	7.86
经营活动产生的现金流量净额	57,007,325.79	-191,724,922.97	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,016,016,562.25	1,003,354,495.44	1.26
总资产	1,824,826,716.27	1,810,561,148.74	0.79

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
加权平均净资产收益率(%)	1.25	1.17	增加0.08个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.25	1.14	增加0.11个百分点
-------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额 5,700.73 万元，比上年同期大幅增加，主要系报告期支付的工程款、分包采购款较去年同期减少和支付的各项税费较去年同期减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,851.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,795.95	
少数股东权益影响额	837.10	
所得税影响额	3,012.35	
合计	25,496.42	

十、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

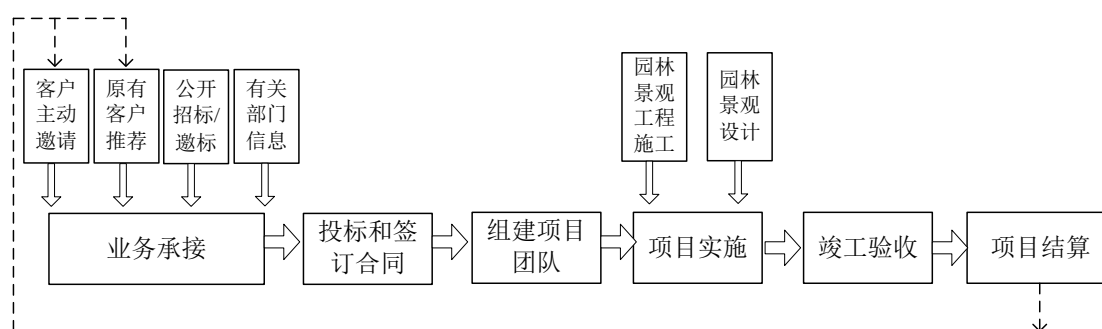
(一) 主要业务

公司主营业务为园林工程施工和园林景观设计，已形成科技研发、苗木种植与养护、园林景观设计、工程施工一体化经营的全产业链业务模式。园林工程施工包括市政绿化、温室景观、地产景观、生态湿地、生态修复等业务，代表项目北京世界园艺博览会园区公共绿化景观一期园林绿化工程、北京东升科技园二期周边绿地建设工程二标段（施工）、北京密云区白河城市森林公园建设工程(一标段)、北京世园会万花筒项目温室景观工程、四川邛崃泉水湖湿地公园项目（B区）、环湖路市政道路工程、园区主干道提档升级打造工程等。园林景观设计包括城市公共空间环境设计、居住区环境设计、公共建筑室内外环境设计、交通道路等公共绿地的景观规划与设计等业务，代表项目包括北京房山十渡旅游休闲廊道基础设施建设工程、延庆区延庆新城 YQ00-0300-0004 等地块（世园会一期）建设项目（0005 地块园艺小镇 A、B、C、D 区）园林景观设计（设计）、东方市感恩生态公园及高速路出入口园林景观提升改造工程、泉水湖湿地公园（B区）景观设计等。公司运用现代科学技术和生态系统的自然规律，以全产业链模式，将设计与施工、环境与人居有机结合，打造和谐、低碳、可持续发展的现代精品工程。

报告期内，公司继续推动战略转型升级，市政绿化、生态湿地、生态修复、温室展馆、地产景观、苗木种植与养护等业务整体升级为生态建设板块；在现有设计业务基础上，进一步整合资源，逐步形成涵盖风景园林规划设计、建筑设计、城乡规划设计、市政设计等业务的规划设计板块；布局森林旅游和农业旅游，建立包括旅游景区策划与规划设计、项目开发建设、旅游景区运营与服务等全产业链的生态旅游板块；最终形成以生态建设为主营，规划设计、生态旅游等业务协同发展布局。

（二）经营模式

公司自主承揽业务，并组织项目实施。报告期内，公司主要从事的园林工程施工和园林景观设计业务的经营模式可分为业务承接、项目投标、签订合同、组建项目团队、项目实施（工程施工或工程设计）、竣工验收、竣工结算和工程移交等环节。示意图如下：



1、业务承接

在业务承接阶段，公司通过客户的主动邀请、各类媒体公告的投标信息、客户的推荐或引荐以及公司主动性的信息收集等渠道，来获取园林景观设计和园林景观施工项目的信息。公司通过了解客户或发包人的需求、项目等情况，在项目信息分析、评审的基础上做出投标决策。

2、投标和签订合同

除客户的推荐和邀标之外，公司获得新业务的主要方式为项目投标。项目投标是企业决策人员、技术管理人员在取得工程承包权前的主要工作之一。园林景观施工项目的投标由公司市场营销部组织完成，景观园林设计的投标通常由设计公司组织完成。在组织投标的过程中，公司将根据项目招标文件内容分工编制投标文件、完成园林景观设计或园林工程施工的初步方案、审核封标。重大或者复杂项目还需要与其他专业单位合作，或者聘请专家，共同完成标书的编制工作。项目开标后，根据中标结果，实施合同的签订。

3、组建项目团队和项目实施

签订合同后，公司根据项目内容组建项目团队，项目负责人制定工作计划及实施方案。园林景观设计项目由设计公司安排设计团队进行景观设计，园林工程施工项目由相关部门组建项目部进行施工管理。项目负责人对项目的实施进行管理，在实施过程中，公司相关部门进行监控和指导。园林景观施工项目按照设计和规范进行施工，发包人对施工过程有关质量证明文件进行确认。园林景观设计按照设计规范和客户意图进行设计，在设计交底下，还需配合现场施工，出具设计变更资料。

4、竣工验收和项目结算

竣工验收是园林工程施工和园林景观设计业务的最后环节，是全面考核园林建设成果、检验设计和工程质量的重要步骤，也是园林建设转入对外开发及使用的标志。园林施工项目按照设计和规范完成合同约定的工作内容后，报请发包方组织竣工验收，验收后进入工程保修期（养护期）。园林景观设计同样参与施工项目的验收工作。工程竣工验收后申报工程结算，与发包方核对定案，质保期满后收回尾款。

（三）行业情况

报告期内，园林行业紧跟国家生态文明建设和产业政策步伐，不断调整业务结构，依托园林景观设计和工程施工一体化优势，积极参与生态环保、旅游、美丽乡村建设，从传统地产、市政园林绿化向生态建设、水域治理、固废处置、土壤修复、特色小镇、文化旅游及农村生态环境治理等领域转型，业务结构多元化；同时，园林行业面临融资等方面压力，对企业发展造成一定程度的不利影响，业务规模总体收缩，业务模式逐渐调整。

随着全国生态环境保护大会的召开，中共中央、国务院发布《关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》，十三届全国人大一次会议表决通过宪法修正案，把新发展理念、生态文明和建设美丽中国的要求写入宪法，十三届全国人大常委会第四次会议作出关于全面加强生态环境保护依法推动打好污染防治攻坚战的决议。园林行业紧跟国家生态文明建设步伐，调整优化业务结构，积极参与生态修复、水系治理、环境综合整治等生态环保项目，生态环保业务比重进一步提高，园林行业生态化、环保化。

2018年2月4日，中央发布一号文件《中共中央、国务院关于实施乡村振兴战略的意见》，此后，中共中央、国务院印发《乡村振兴战略规划（2018-2022年）》。实施农村重要生态系统保护和修复，加强农村突出环境问题综合治理，持续改善农村人居环境是乡村振兴战略的重要内容，其中，农村人居环境整治以建设美丽宜居村庄为导向，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向。2019年3月28日，国家林业和草原局印发《乡村绿化美化行动方案》，到2020年建成20000个特色鲜明、美丽宜居的国家森林乡村和一批地方森林乡村，建设一批全国乡村绿化美化示范县，乡村绿化美化持续推进，森林乡村建设扎实开展，乡村自然生态得到有效保护，农村人居环境明显改善。依托乡村绿色生态资源，用好古村落民居、民俗风情、名人古迹、古树名木、乡村绿道等人文和自然景观资源，大力发展森林观光、林果采摘、森林康养、森林人家、乡村民宿等乡村旅游休闲观光项目，带动农民致富增收。美丽乡村建设是系统工程，园林企业在园林绿化领域具有传统优势，并已广泛参与环境保护、旅游项目建设，参与农村生态环境治理具备优势，并已逐渐成为企业新的业务领域。

2019年3月8日国家林业和草原局、民政部、国家卫生健康委员会、国家中医药管理局印发《关于促进森林康养产业发展的意见》，以森林生态环境为基础，以促进大众健康为目的，利用森林生态资源、景观资源、食药资源和文化资源与医学养生有机结合，开展保健养生、康复疗养、健康养老的服务活动，满足人民对美好生活、健康生活的向往。园林企业在优化森林康养环境方

面具备优势，可以科学开展森林抚育、林相改造和景观提升，有针对性的营造、补植具有康氧功能树种、花卉等植物，打造生态优良、林相优美、景致宜人、功能显著的森林康养环境。

PPP模式的快速发展有力推动了园林行业转型和规模扩大，随着一批重大PPP项目的落地，对企业资源整合能力、运营能力和营销能力的要求进一步提升。但是，由于PPP项目对企业融资能力有较高要求，随着PPP规范化进程和项目建设推进，企业融资压力增大，尤其是2017年以来，金融去杠杆等相关政策出台，2018年，地方政府隐性债务严监管以及商业银行信用收紧，对PPP项目质量的监管也达到了前所未有的高度，对于资金要求相对较高的工程类企业面临较大的融资压力。国家也在着力解决企业融资难问题，各地出台一系列纾困政策，企业融资环境逐渐改善。

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

详见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产1,407,919.17（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.08%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、园林景观品牌建设优势

公司专注园林景观十多年，致力于建造人与自然和谐共生的人类活动景观空间，充分运用现代科学技术和生态系统的自然规律，打造和谐、低碳、可持续发展的现代精品工程，以丰富的地产景观、市政绿化工程设计、施工经验为基础，向生态景观、生态旅游领域转型，确立“生态环境与森林康养综合运营商”战略定位。近年来，公司接连中标北京世园会万花筒项目温室景观、北京东升科技园二期周边绿地建设工程二标段（施工）、北京密云区白河城市森林公园建设工程、四川邛崃泉水湖湿地公园项目（B区）、环湖路市政道路工程、园区主干道提档升级打造工程、青海多巴新城湟水河扎麻隆湿地公园景观工程、四川省雅安市荥经县经河、荥河县城段河道治理工程、东方市感恩生态公园及高速路出入口园林景观提升改造工程等项目。

2、全产业链及跨区域经营优势

公司现已形成科技研发、苗木种植与养护、园林景观设计、工程施工一体化经营的全产业链业务模式，可为大型生态景观、生态旅游项目提供设计施工一体化综合服务。公司立足北京，相继在湖南、北京、安徽、福建、甘肃、江苏、内蒙古、广东、宁夏、四川等地设立分、子公司，跨区域开发、协调、整合资源，提升市场占有率；营销区域阵地化，初步形成了以北京为核心的京津冀片区、以成都、雅安为核心的西南片区、以西宁、兰州为核心的西北片区。公司以优质的工程质量、规范的施工管理、优秀的工程业绩塑造了良好的品牌形象，完成了一批对工期要求紧、品质要求高、技术难度大的大型工程，赢得多项荣誉，提升了公司品牌竞争力。

3、科研技术创新优势

公司将科技研发与公司主产业及转型升级方向紧密结合，走“产研结合”的技术创新之路。公司及全资子公司北京乾景园林规划设计有限公司均为国家高新技术企业。公司积极推动科研创新平台建设，2018 年成立了院士专家工作站，被认定为北京市知识产权试点单位，积极加强与北京林业大学、南京林业大学、北京植物园等科研院所的交流合作。截至报告期末，公司共取得专利 35 项，包括园林施工及养护类 14 项、生态修复类 10 项、植物应用技术类 6 项、苗圃技术类 2 项、温室景观营建类 2 项、家庭园艺类 1 项、另拥有植物新品种权 2 项。其中，湿地生态修复关键技术、盐碱地生态绿化关键技术、干旱山地绿化关键技术等构成公司生态修复技术体系，并不断完善。

4、完善的管理体系优势

公司持续推动管理体系升级，打造制度化、流程化、信息化、标准化管理体系。宏观方面，公司制度体系建设及关联协同信息化升级取得丰硕成果，公司内部各项具体管理制度基本完备，信息化系统普及，全员流程理念建立，部门协同联动大大提高了组织管理效率，同时，制度与流程对应衔接，通过流程保证了各项制度的落实。微观方面，公司制度和流程建设贯穿营销创新、项目管控、成本集采、财务管理、投融资、人事行政、公司治理等各个方面，为公司管理质量提高打下坚实基础，并转换为企业发展的原动力。通过管理体系升级，公司运营效率提高，管控效果增强，信息化的时效性、可追溯、可共享、可对比的特点不断体现。

5、资本运作平台优势

公司上市以来，积极融入资本市场，规范公司治理，充分信息披露，加强与投资者的互动交流，从各方面完善公司资本运作平台；同时，研究资本运作相关规则，借鉴成熟案例，探索以资本市场促进产业实体持续快速发展的可行方案，资本运作理念日臻成熟，方案设计日渐完善。公司积极开拓多元融资渠道，充分考虑运用资本市场的多种融资方式，为公司开展大型工程项目、进一步推动业务转型提供资金支持。根据公司战略转型方向，公司积极寻求符合国家产业政策、具有发展潜力的优质资产，考虑运用资本运作方案实现技术、资质、市场等资源的有效整合，从而快速进入新市场新领域，实现多元化战略布局。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，国家继续大力推进生态文明建设，污染防治攻坚战全面打响，文化旅游产业快速发展，美丽乡村建设扎实推进，PPP 模式进一步规范化。公司紧跟国家生态文明建设和产业政策步伐，坚持以生态建设为主营，规划设计、生态旅游等板块协同发展，进一步确定“生态环境与森林康养综合运营商”的战略定位，积极推动战略转型，为后续发展打下坚实基础。

报告期内，公司生态建设和规划设计板块业务稳步发展。公司成功中标四川省雅安市荥经县经河、荥河县城段河道治理工程、东方市感恩生态公园及高速路出入口园林景观提升改造工程、太仓海艺豪庭二三四期景观工程等。报告期内，公司累计新签订合同 6 个，合同金额为 29,956.63 万元。规划设计板块的整合稳步推进，控股子公司南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司与全资子公司北京乾景园林规划设计有限公司的景观设计业务整合互补，形成涵盖风景园林规划设计、建筑设计、城乡规划设计、市政设计等业务的规划设计板块。

报告期内，公司实现营业收入 15,168.37 万元，比上年同期减少 5.35%；实现归属于母公司股东的净利润 1,266.25 万元，比上年同期增加 5.83%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	151,683,724.38	160,258,723.63	-5.35
营业成本	115,779,107.38	127,974,645.55	-9.53
销售费用	1,937,379.02	1,956,805.57	-0.99
管理费用	24,022,709.10	20,452,466.05	17.46
财务费用	217,418.91	-3,353,981.45	不适用
研发费用	3,267,500.38	3,537,666.92	-7.64
经营活动产生的现金流量净额	57,007,325.79	-191,724,922.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,819,742.47	-93,735,147.31	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-8,635,865.45	-57,591,831.93	不适用

营业收入变动原因说明:主要系子公司佛山原田道已于 2018 年转让,本报告期末纳入合并范围所致

营业成本变动原因说明:主要系子公司佛山原田道已于 2018 年转让,本报告期末纳入合并范围所致

销售费用变动原因说明:与上年同期比基本持平

管理费用变动原因说明:主要系本期新增南京生态下属子公司所致

财务费用变动原因说明:主要系上年同期七天存款利息收入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期支付的工程款、分包采购款较去年同期减少和支付的各项税费较去年同期减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期支付收购汉尧环保股权款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期偿还银行借款、支付股利所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
其他应收款	27,193,759.98	1.49	101,759,428.93	5.62	-73.28	主要系本报告期收回项目保证金所致
商誉	11,022,071.88	0.60	0.00	0.00	不适用	主要系本报告期非全资子公司南京生态收购子公司所致
长期待摊费用	811,094.89	0.04	610,489.57	0.03	32.86	主要系本报告期增加非全资子公司南京生态下属子公司所致
应付职工薪酬	3,502,300.62	0.19	7,182,151.89	0.40	-51.24	主要系上年度包含年终奖所致
应交税费	9,678,494.52	0.53	4,434,510.09	0.24	118.25	主要系报告期待转销项税额所致

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

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司于 2019 年 1 月 28 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于投资设立四川乾昇文旅有限责任公司的议案》，推进四川雅安“周公山国际旅游度假区项目”的实施。公司出资 10,200 万元人民币、持股比例 51%，设立四川乾昇文旅有限责任公司，作为项目开发建设主体。2019 年 2 月 19 日，四川乾昇文旅有限责任公司设立完成。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例(%)	本期投资金额	期末余额	资金来源	是否涉诉
四川乾昇文旅	旅游项目投	20,000.00	51.00	0	0	自有资金	否

有限责任公司	资、游览景区管理						
--------	----------	--	--	--	--	--	--

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

控股子公司	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京乾景园林规划设计有限公司	景观设计	300.00	100.00%	5,557.49	5,150.27	328.05	4.52
福建五八投资有限责任公司	投资管理	3,000.00	51.00%	124.10	-74.47	0.00	-56.69
赤峰乾景凯丰园林有限公司	园林绿化工程施工	3,000.00	83.33%	7,462.32	2,475.62	632.93	-21.14
北京乾景恒通泊车科技有限公司	机动车公共停车场服务、技术开发等	1,000.00	42.00%	849.68	-712.66	65.63	-139.82
江苏乾景林苑苗木有限公司	苗木销售	2,000.00	100.00%	1,773.88	229.06	33.09	-19.96
香港金智通投资有限公司	投资贸易	1,000.00 万港币	100.00%	140.79	-24.20	0.00	-7.50
南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司	规划设计	2,000.00	51.00%	2,110.33	1,630.17	470.45	-371.20
乾景隆域旅游投资开发(北京)有限公司	旅游资源的投资开发、运营管理	5,000.00	100.00%	4,948.45	4,939.46	0.00	24.58
四川乾兴旅游文化投资有限公司	旅游资源的投资开发、运营管理	10,000.00	51.00%	1,142.80	942.80	0.00	-53.69
北京乾景宝生小额贷款有限责任公司	在北京市范围内发放贷款	5,000.00	30.00%	4,180.83	4,148.81	319.48	619.99

说明：南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司利润减少主要系收入减少，费用增加所致。乾景宝生利润大幅增长主要系贷款坏账准备转回所致。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

报告期内，公司实施以生态建设为主营，规划设计、生态旅游等板块协同发展，积极推动战略转型，在业务发展和战略转型过程中可能面对以下风险。

1、应收账款和存货比重较大的风险

园林工程项目的传统模式通常需要企业先垫资后收款，从而形成大量存货和应收账款。公司目前主要客户为国内大中型房地产开发商、地方政府机构和企事业单位，信用等级较高，但存货结算和应收账款回收效率不可避免地受到房地产开发商整体工程进度、资金状况，地方政府及企事业单位财政预算、资金状况、债务水平等的影响，造成存货无法按时结算和部分应收账款无法回收的风险。项目运作周期相对较长也带来不确定性。公司已根据相关会计政策计提了存货跌价准备，严格执行应收账款减值政策，并加强项目结算和回款，控制相关风险。同时，公司部分项目采用PPP模式，PPP项目周期较长，项目落地受政策颁布进度、政策支持力度等的直接影响，存在一定的不确定性。公司将密切关注相关政策，牢牢抓住PPP模式发展机遇，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险项目。

2、企业战略转型的风险

国家持续实施供给侧结构性改革，房地产市场调控目标不动摇、力度不放松，传统园林绿化业务增长空间缩小。同时，园林绿化行业门槛相对较低，经过多年快速发展已处于成熟期，企业数量众多，整体集中度低，行业竞争较为激烈。2017年，住建部取消城市园林绿化企业资质核准，行业门槛进一步降低，未来竞争将更加激烈。转型生态环保、文化旅游领域成为行业趋势。公司拟将园林工程施工业务整体升级为生态建设板块，同时进入生态旅游和环保领域，但在转型过程中可能面临原有业务市场占有率下降，进入新领域竞争力不足，从而导致整体盈利能力短期下降的风险。公司将强化市场营销和项目管理，扩大业务规模，树立公司品牌，保持传统业务优势，同时积极参与生态建设项目，加快生态旅游项目的落地实施和环保业务的布局进度，促进公司整体盈利能力提升。

3、企业的资金风险

园林工程项目一般投资规模较大，对公司资金实力提出较高要求。随着公司市场开拓及业务竞争力的提升，资金实力客观上对公司业务规模进一步扩大的限制越来越明显。公司开展工程项目，占用大量营运资金，且存货和应收账款比重较大，项目结算和工程款回收效率存在不确定性风险，导致公司经营活动现金流紧张，资金周转速度慢，不能满足业务开展需要。此外，公司进入生态旅游领域，单体项目投资规模较大。以上情况对公司融资能力、资金运作能力、资产管理

能力提出更高要求，若出现运营资金不足，将影响公司新项目承接、在手项目实施以及新业务的布局，从整体上影响公司发展速度。为此，公司将考虑充分发挥资本运作平台功能，利用资本市场多元化投融资渠道，克服资金短板，为公司发展提供强有力的资金保障。

4、企业的管理风险

随着公司资产规模的增加、业务模式的变化、转型业务的实施，公司管理将面临管理半径延长、专业团队和人才引进滞后、团队协同需要磨合等方面的综合考验。如果公司的管理模式与管理效率未能随着业务领域的扩大而合理的调整和加强，人才的储备与能力未能满足公司发展的需要，将难以保证公司高效运营，进而削弱公司的市场竞争力。此外，上市公司相关规则对公司规范治理提出更高要求，公司在信息披露、三会运作、投资者关系、持股管理等方面需严格遵守证监会、上交所颁布的相关规则，否则可能因违反相关规则面临被采取监管措施或行政处罚的风险。为此，公司成立了专门的战略研究团队，并积极借助外部专业机构力量，协助公司完善顶层设计和组织架构，建立更为健全的管理制度，促进各项规则、制度的落实，为公司的高效管理、规范运作提供保障。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	回全福、杨静	本人及本人控制的其他公司或组织没有从事与乾景园林及其子公司相同或相似的业务，且将不单独或与他人或以任何形式支持他人直接或间接从事或参与任何与乾景园林及其子公司目前及今后的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。本人如有任何竞争性业务机会，应首先促使以不亚于提供给本人的条件提供给乾景园林。如因违反该承诺导致乾景园林及其子公司的权益受到损害的，本人将以现金形式进行赔偿。	2012年10月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	回全福、杨静	如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，公司及其分公司或其子公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金；或公司及其分公司或其子公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将以自有资金全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证公司不会因此遭受任何损失。	2012年10月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	回全福、杨静	公司股票上市之日起，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的乾景园林股份总数的25%；离任后6个月内不转让本人持有的乾景园林股份；在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所出售乾景园林股份数量占本人所持有乾景园林股份总数的比例不得超过50%。	2012年10月18日、2014年5月10日，在担任董事、高级管理人员期间及离任后18个月内持续有效	是	是	不适用	不适用
	股份限售	回全福、杨静	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券	2014年5月10日，期限	是	是	不适用	不适用

		交易所的有关规定作复权处理)不低于发行价。	至 2020 年 12 月 31 日				
其他	回全福、杨静	乾景园林首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;若有权部门认定招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将依法购回已转让的原限售股份;本人将在上述事项认定后 10 个交易日内制订股份购回方案并公告,采用二级市场集中竞价交易方式依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份。购回价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作复权处理)不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的,本人将依法履行要约收购程序和相应信息披露义务。致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿损失。	2014 年 5 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
股份限售	回全福、杨静	本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的,减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定进行相应调整)不低于首次公开发行股票的发行价格;在锁定期届满后的两年内每年本人减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份总数(股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算)的 10%;减持前,应提前 3 个交易日公告。	2014 年 6 月 23 日,期限至 2020 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用
其他	北京乾景园林股份有限公司	本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;若有权部门认定:本公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股;在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,公司董事会将在上述事项认定后 10 个交易日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准,并经相关主管部门批准或核准或备案,启动股份回购措施,将依法回购首次公开发行的全部新股;回购价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作复权处理)根据相关法律法规确定,且不低于首次公开发行股份的发行价格;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。	2014 年 6 月 23 日,长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	还兰女、汪宁、芦建国、刘志学、张林波、任萌圃、朱仁元、张磊、苏建华、张永胜、李萍	乾景园林首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；若乾景园林首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2014年6月23日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	回全福、杨静	不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2014年7月21日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	回全福、杨静、张磊、蒋力、刘金龙、朱仁元、苏建华、张永胜、李萍	<p>公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对自身的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>	2018年11月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	回全福、杨静	不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法	2018年11月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			律责任。					
其他承诺	盈利预测及补偿	张新朝、崔月先	汉尧环保在 2018 年度、2019 年度、2020 年度三个年度每年实现的经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为准）分别为不低于人民币 4,500 万元、6,000 万元、7,500 万元，合计承诺净利润总额为 18,000 万元；同时，汉尧环保 2020 年度的经营活动产生的现金流量净额应为正数。如未完成业绩承诺，补偿义务方（张新朝、崔月先）应按照交易各方签订的《北京乾景园林股份有限公司与张新朝、崔月先等关于河北汉尧环保科技股份有限公司之支付现金购买资产协议》的约定进行业绩补偿。	2018 年 4 月 26 日，期限至 2020 年 12 月 31 日	是	否	汉尧环保 2018 年净利润情况为：未完成净利润承诺	具体措施详见本节“十五、其他重大事项的说明（三）其他”的具体描述”
其他承诺	其他	张新朝	在收到乾景园林支付的第一笔股份转让价款后的十八个月内，以自有资金不低于人民币 150,000,000 元用于从二级市场购买乾景园林股票，其中自收到乾景园林支付的第一笔股份转让价款后的六个月内用于本次增持股票的资金金额不得低于人民币 5,000 万元。在被聘任为乾景园林高级管理人员之前，张新朝不减持本次增持股票。	2018 年 4 月 26 日，期限至 2019 年 11 月 9 日	是	否	未用自有资金不低于人民币 150,000,000 元在二级市场购买公司股票	具体措施详见本节“十五、其他重大事项的说明（三）其他”的具体描述”

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2019 年 6 月 21 日发布了《关于累计涉及诉讼事项的公告》，披露了公司与张新朝、崔月先、石家庄琢瀚投资中心（有限合伙）、石家庄琢泰投资中心（有限合伙）、穆小贤、张彦海、李娜及第三人汉尧环保股权转让合同纠纷诉讼，以及乾景恒通与李国林、北京乾景园林规划设计有限公司与兰州国际港务区投资开发有限公司、崔峻豪与乾景园林、乾景园林与北京沃德智光国际照明科技有限公司等 8 项诉讼事项，截止目前部分案件尚未执行完毕。	公告编号：临 2019-034，披露网站： www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用

2019 年 1 月，公司收到上海证券交易所上证公函[2019]1 号，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条、第 17.4 条的规定，上交所做出如下纪律处分决定：对北京乾景园林股份有限公司及其时任董事长回全福、董事会秘书李萍予以通报批评。

公司在停复牌事项办理和信息披露方面，存在以下违规事实：1、多次筹划重大事项停牌不审慎，影响公司股票交易秩序，公司在相关事项存在重大不确定性的情况下，多次仓促办理公司股票停牌，短时间内又终止，严重影响了公司股票的正常交易秩序。2、以新闻报道代替临时公告，信息披露不准确、不公平。违反了《上海证券交易所股票上市规则》第2.1条、第2.5条、第2.6条、第2.15条、第12.3条和《上海证券交易所上市公司筹划重大事项停复牌业务指引》第二条的有关规定。同时违反了《股票上市规则》第2.2条、第3.1.4条、第3.1.5条、第3.2.2条等的规定以及在《董事（监管、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大债务到期未清偿等情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（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、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用

序号	合同名称	交易对方	项目名称	合同金额 (万元)	公告 披露 日期	公告查询索引	执行情况
1	《泉水湖湿地公园项目（B区）、环湖路市政道路工程、园区主干道提档升级打	成都市羊安新城开发建设有限公司	泉水湖湿地公园项目（B区）、环湖路市政道路工程、园区主干道提档升级打造工程项目	22,300.00	2019年1月8日	详见2019年1月8日披露的《关于签订重大合同的公告》（公告编号：临2019-001）	已开工

	造工程项目 勘察-设计- 施工总承包 合同》						
2	《四川省雅 安市荥经县 经河、荥河 县城段河道 治理工程 PPP 模式- 政府和社会 资本合作项 目合同》	荥经县住 房和城乡 建设局	四川省雅安市 荥经县经河、 荥河县城段河 道治理工程 PPP 模式	25,202.05	2019 年 6 月 15 日	详见 2019 年 6 月 15 日披露 的《关于签订 特别重大合同 的公告》（公 告编号：临 2019-033）	开工前的准 备阶段（包括 PPP 合同的 细化、施工 图纸深化、施 工现场踏勘等 工作）。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司目前主要从事园林工程施工、园林景观设计等业务，并积极实施战略转型升级，以生态建设为主营，规划设计、生态旅游等协同发展。目前公司不属于重点排污单位。公司承建的诸多项目均为促进生态建设的项目，如北京密云区白河城市森林公园建设工程、四川邛崃泉水湖湿地公园项目（B 区）、环湖路市政道路工程、园区主干道提档升级打造工程、青海多巴新城湟水河扎麻隆湿地公园景观工程、四川省雅安市荥经县经河、荥河县城段河道治理工程等，均为促进生态建设的项目，拟与地方政府合作开展的森林旅游开发项目，也充分利用了生态环境效益，公司用实际行动践行着“美丽中国”的绿色发展理念。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

财务报表列报方式变更：根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、收购汉尧环保股权的事项

2018年4月26日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于拟收购河北汉尧环保科技股份有限公司57.38%股权的议案》，公司拟以现金41,315.04万元收购汉尧环保控股股东、实际控制人张新朝、股东崔月先等7名股东合计持有的汉尧环保28,691,000股股份，占汉尧环保总股本的比例为57.38%；同日，公司与上述股东签订《北京乾景园林股份有限公司与张新朝、崔月先等关于河北汉尧环保科技股份有限公司之支付现金购买资产协议》。详见公司于2018年4月28日披露的《关于拟收购河北汉尧环保科技股份有限公司57.38%股权的公告》（公告编号：临2018-032）。

公司共向交易对方支付 18,000.00 万元收购汉尧环保 1,250 万股股份，占汉尧环保总股本的 25.00%。详见公司于 2018 年 9 月 1 日披露的《关于未如期完成收购河北汉尧环保科技股份有限公司股权的公告》（公告编号：临 2018-054）和 2019 年 3 月 1 日披露的《关于收购河北汉尧环保科技股份有限公司股权事项的进展公告》（公告编号：临 2019-006）。

汉尧环保 2018 年度经审计归属于母公司的净利润为 1,044.19 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 1,046.00 万元,低于 2018 年度的承诺净利润 4,500 万元,未完成 2018 年度业绩承诺。详见公司于 2019 年 5 月 6 日披露的《关于收购河北汉尧环保科技股份有限公司股权事项 2018 年度业绩承诺完成情况的说明》(公告编号:临 2019-024)。

2019 年 6 月,公司作为原告向北京市第一中级人民法院提起与张新朝、崔月先等 7 名股东及第三人汉尧环保股权转让合同纠纷诉讼。截至目前,北京市第一中级人民法院已受理该案件,尚未作出一审判决。详见公司于 2019 年 6 月 21 日披露的《北京乾景园林股份有限公司关于累计涉及诉讼事项的公告》(公告编号:临 2019-034)。

2、特别重大合同实施进展

2016 年 8 月 13 日、2016 年 8 月 16 日,公司披露与广州得惠通投资控股有限公司签署《南昌市马口生态园林式公墓建设项目合作建设框架协议》(以下简称“《合作建设框架协议》”)及补充协议,广州得惠通与公司合作开发“南昌市马口生态园林式公墓建设项目”。具体内容详见《签订合作建设框架协议公告》及《关于签订合作建设框架协议的补充公告》(公告编号:临 2016-049、临 2016-051)。2016 年 12 月 10 日,公司发布《特别重大合同公告》(公告编号:临 2016-070),公司与江西得惠通华源置业发展有限公司签署《建设工程施工合同》。江西得惠通与广州得惠通为同一控股股东高伟佳等自然人投资设立,广州得惠通与公司合作开发的“南昌市马口生态园林式公墓建设项目”更名为“永修县马口生态园林式公墓建设项目”。

根据《合作建设框架协议》相关约定,合作对方负责取得合作项目建设所需的相关政府部门的审批文件,截至目前,该项目的用地仍未获得国土资源、建设规划等相关政府主管部门的批准,《建设工程施工合同》的履行具有重大不确定性。截止目前,公司也未成立项目实施分支机构,未施工该项目、未对项目进行资金投入。

3、投资框架协议进展情况

(1) 2017 年 12 月 27 日,公司与福州市林业局、福州市永泰县政府签订《福建永泰森林康养特色小镇项目投资建设意向框架协议》,拟开发建设森林旅游和康养等相关产业和配套设施,计划总投资约 20 亿元。截至目前,项目公司(福建五八投资有限责任公司)已于 2017 年 5 月 10 日成立,项目已在永泰县发改委立项,项目涉及林地的使用手续已报相关林业部门审批。2018 年 8 月,该项目被国家林业和草原局列入首批国家森林小镇建设试点名单。2019 年 2 月,项目总体规划通过永泰县政府审批,并报至国家林业和草原局,截止目前尚未批复。项目能否顺利实施具有较大的不确定性。

(2) 2017 年 9 月 28 日,公司与宜宾市兴文县政府、四川同展投资有限公司签订《兴文县仙峰休闲旅游度假区项目投资合作框架协议》,拟在兴文县仙峰苗族乡境内投资建设休闲旅游度假区项目,包括森林公园、康养小镇等,计划总投资约 26 亿元。项目公司已成立,目前正在编制项目策划方案、规划方案、项目可研报告,并进行旅游资源勘探勘察,相关土地调整已报市政府,待审批。项目能否顺利实施具有较大的不确定性。

(3) 2018 年 1 月 11 日, 公司与中国大熊猫保护研究中心、雅安市政府签订《“雅安大熊猫科普教育基地”三方合作框架协议》, 拟进行雅安大熊猫科普教育基地的开发、建设与运营, 打造雅安“国际熊猫城”旅游品牌; 同日, 公司与雅安市雨城区政府签订《周公山旅游度假区合作框架协议》, 拟进行周公山景区打造、温泉旅游度假区、田园综合体、大熊猫科普基地、雅安园博园项目的投资、建设、运营。2018 年 9 月 19 日, 公司与雅安市雨城区政府签订《周公山国际旅游度假区投资协议书》(含雅安大熊猫科普教育基地项目), 约定由公司独家投资开发、建设、运营周公山国际旅游度假区, 总投资不低于 50 亿元, 开发建设周期 10 年, 并就开发经营权、用地保障等事项进行了具体安排, 进一步推进项目的落地。2019 年 2 月, 项目公司四川乾昇文旅有限公司成立。公司经过近几个月的深入评估, 认为本项目投资金额较大, 为了降低投资风险, 保证公司经营安全, 公司决定终止跟进该项目。目前公司正在与政府部门协商解除《周公山国际旅游度假区投资协议书》及相关事宜。公司第三届董事会第三十一次会议同意注销项目公司四川乾昇文旅有限公司。

(4) 2018 年 1 月 16 日, 公司与攀枝花市东区政府签订《花城森林公园项目框架合作协议》, 拟建设花城森林公园, 计划总投资约 5-7 亿元。目前正在进行相关合同谈判和设计方案深化, 项目用地已报相关主管部门, 待审批。项目能否顺利实施具有较大的不确定性。

第六节 普通股股份的及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,272
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
杨静	0	173,810,220	34.76	0	质押	173,220,000	境内自然人
回全福	0	99,985,687	20.00	0	质押	69,100,000	境内自然人
北京通泰高华投资管理 中心(有限合伙)	0	8,500,000	1.70	0	无	0	其他
车啟平	0	7,160,000	1.43	0	无	0	境内自然人
北京五八投资控股有 限公司	0	5,206,000	1.04	0	质押	5,206,000	境内非国有法人
谢国满	-312,500	3,912,500	0.78	0	无	0	境内自然人
吴志勇	-120,000	2,787,867	0.56	0	无	0	境内自然人
李君	2,389,000	2,389,000	0.48	0	无	0	境内自然人
还兰女	-5,000,000	2,167,420	0.43	0	无	0	境内自然人
西藏信托有限公司一 蕴泽3号管理型证券投 资集合资金信托计划	0	1,562,185	0.31	0	无	0	其他
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		
杨静	173,810,220			人民币普通股	173,810,220		
回全福	99,985,687			人民币普通股	99,985,687		
北京通泰高华投资管理 中心(有限合伙)	8,500,000			人民币普通股	8,500,000		
车啟平	7,160,000			人民币普通股	7,160,000		
北京五八投资控股有 限公司	5,206,000			人民币普通股	5,206,000		
谢国满	3,912,500			人民币普通股	3,912,500		
吴志勇	2,787,867			人民币普通股	2,787,867		

李君	2,389,000	人民币普通股	2,389,000
还兰女	2,167,420	人民币普通股	2,167,420
西藏信托有限公司—蕴泽 3 号管理型证券投资集合资金信托计划	1,562,185	人民币普通股	1,562,185
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、回全福、杨静、北京五八投资控股有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；回全福、杨静为夫妻关系，北京五八投资控股有限公司为回全福、杨静共同投资（回全福出资 80%、杨静出资 20%）设立。</p> <p>2、回全福、杨静、北京五八投资控股有限公司与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：北京乾景园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		231,030,512.67	180,836,951.09
结算备付金			
拆出资金		24,850,000.00	34,650,000.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,320,000.00	0.00
应收账款		320,204,721.74	341,379,712.88
应收款项融资			
预付款项		29,660,658.75	30,251,151.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,193,759.98	101,759,428.93
其中：应收利息		945,000.00	167,937.50
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		862,528,419.58	797,488,239.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,882,470.51	2,609,807.23
流动资产合计		1,499,670,543.23	1,488,975,291.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			182,105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		73,144,897.83	79,853,997.83
长期股权投资		36,829,464.48	37,727,277.92
其他权益工具投资		182,105,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,777,615.26	4,814,383.32

固定资产		4,500,104.42	4,545,144.95
在建工程		1,330,810.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		237,926.85	289,301.65
开发支出			
商誉		11,022,071.88	
长期待摊费用		811,094.89	610,489.57
递延所得税资产		8,397,187.33	9,640,261.51
其他非流动资产		2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计		325,156,173.04	321,585,856.75
资产总计		1,824,826,716.27	1,810,561,148.74
流动负债：			
短期借款		64,464,283.05	74,636,993.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		194,022,969.75	211,037,634.38
预收款项		366,767,862.07	337,268,195.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,502,300.62	7,182,151.89
应交税费		9,678,494.52	4,434,510.09
其他应付款		99,148,397.77	99,747,468.96
其中：应付利息		74,308.00	74,427.94
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		33,219,055.73	38,080,534.21
流动负债合计		770,803,363.51	772,387,487.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
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			
负债合计		770,803,363.51	772,387,487.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,320,676.05	24,320,676.05
减：库存股			
其他综合收益		-5,478.03	-5,054.05
专项储备			
盈余公积		49,292,575.69	47,888,495.44
一般风险准备		159,750.00	222,750.00
未分配利润		442,249,038.54	430,927,628.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,016,016,562.25	1,003,354,495.44
少数股东权益		38,006,790.51	34,819,165.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,054,023,352.76	1,038,173,660.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,824,826,716.27	1,810,561,148.74

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：北京乾景园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		203,458,689.38	148,951,100.28
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,320,000.00	
应收账款		331,741,957.26	358,384,188.71
应收款项融资			
预付款项		24,577,892.71	25,424,956.13
其他应收款		48,034,454.46	110,699,279.27
其中：应收利息			

应收股利			
存货		850,962,817.84	786,646,322.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,519,035.38	2,270,138.00
流动资产合计		1,462,614,847.03	1,432,375,984.66
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			182,105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		117,325,220.00	116,815,220.00
其他权益工具投资		182,105,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,777,615.26	4,814,383.32
固定资产		2,513,863.60	2,983,409.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		110,926.38	152,836.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,870,949.24	9,090,069.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		314,703,574.48	315,960,918.51
资产总计		1,777,318,421.51	1,748,336,903.17
流动负债：			
短期借款		64,464,283.05	74,636,993.05
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189,728,539.06	209,540,659.03
预收款项		363,861,879.07	336,383,212.35
合同负债			
应付职工薪酬		2,641,877.77	5,615,255.05
应交税费		7,479,197.14	2,259,251.68
其他应付款		131,452,843.95	111,466,782.75
其中：应付利息		74,308.00	74,427.94
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		33,219,055.73	38,004,806.05

流动负债合计		792,847,675.77	777,906,959.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计		792,847,675.77	777,906,959.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,324,989.66	24,324,989.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,292,575.69	47,888,495.44
未分配利润		410,853,180.39	398,216,458.11
所有者权益（或股东权益）合计		984,470,745.74	970,429,943.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,777,318,421.51	1,748,336,903.17

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		154,878,494.93	160,258,723.63
其中：营业收入		151,683,724.38	160,258,723.63
利息收入		3,194,770.55	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		145,920,389.05	151,310,067.35
其中：营业成本		115,779,107.38	127,974,645.55
利息支出			
手续费及佣金支出		565.00	

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	695,709.26		742,464.71
销售费用	1,937,379.02		1,956,805.57
管理费用	24,022,709.10		20,452,466.05
研发费用	3,267,500.38		3,537,666.92
财务费用	217,418.91		-3,353,981.45
其中：利息费用	1,274,389.77		3,150,717.04
利息收入	724,308.94		3,601,841.56
加：其他收益	1,897.04		
投资收益（损失以“-”号填列）	-892,713.43		1,749,639.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,403,237.63		2,239,197.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,470,527.12		12,937,493.63
加：营业外收入	14,949.93		295,047.60
减：营业外支出	300.00		2,792.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,485,177.05		13,229,748.61
减：所得税费用	2,653,394.44		2,300,542.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,831,782.61		10,929,206.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,831,782.61		10,929,206.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	12,662,490.79		11,964,405.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,169,291.82		-1,035,199.71
六、其他综合收益的税后净额	-5,478.03		681.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,478.03		681.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,478.03		681.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金			
额			

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		-5,478.03	681.11
9.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		13,826,304.58	10,929,887.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,657,012.76	11,965,087.08
归属于少数股东的综合收益总额		1,169,291.82	-1,035,199.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.02

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：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		136,500,812.34	111,166,544.38
减：营业成本		104,179,785.83	83,962,959.11
税金及附加		600,155.24	687,780.07
销售费用		1,916,285.87	1,758,229.33
管理费用		14,041,247.16	14,863,622.19
研发费用		2,449,599.14	2,887,368.14
财务费用		240,062.19	-3,137,832.40
其中：利息费用		1,154,078.84	1,106,631.89
利息收入		692,031.33	3,571,939.81
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		5,100.00	1,749,639.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,427,964.30	2,386,153.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,506,741.21	14,280,211.39
加：营业外收入		12,150.00	293,750.60
减：营业外支出		300.00	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,518,591.21	14,571,961.99
减：所得税费用		2,477,788.68	2,185,794.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,040,802.53	12,386,167.69

(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		14,040,802.53	12,386,167.69
(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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		14,040,802.53	12,386,167.69
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：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,753,791.54	221,993,695.00
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,524,597.21	

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,627.25	
收到其他与经营活动有关的现金		86,902,164.11	17,256,903.16
经营活动现金流入小计		246,182,180.11	239,250,598.16
购买商品、接受劳务支付的现金		122,529,106.76	257,457,424.82
客户贷款及垫款净增加额		1,000,000.00	
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		355.00	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,816,765.76	22,793,449.88
支付的各项税费		9,161,235.83	19,195,325.10
支付其他与经营活动有关的现金		27,667,390.97	131,529,321.33
经营活动现金流出小计		189,174,854.32	430,975,521.13
经营活动产生的现金流量净额		57,007,325.79	-191,724,922.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		13,345,100.00	136,761,584.00
投资活动现金流入小计		13,345,100.00	136,761,584.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,655,357.53	391,731.31
投资支付的现金		510,000.00	180,105,000.00
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		9,360,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		11,525,357.53	230,496,731.31

投资活动产生的现金流量净额		1,819,742.47	-93,735,147.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,528,333.33	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,018,333.33	
取得借款收到的现金			10,000,000.00
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		2,528,333.33	10,150,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	56,863,769.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,198.78	10,778,062.93
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		10,000.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计		11,164,198.78	67,741,831.93
筹资活动产生的现金流量净额		-8,635,865.45	-57,591,831.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,358.77	19,522.63
五、现金及现金等价物净增加额		50,193,561.58	-343,032,379.58
加：期初现金及现金等价物余额		180,835,463.07	427,229,295.72
六、期末现金及现金等价物余额		231,029,024.65	84,196,916.14

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,726,024.05	160,450,262.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		92,878,757.61	22,169,969.56
经营活动现金流入小计		230,604,781.66	182,620,231.57
购买商品、接受劳务支付的现金		112,887,042.50	190,172,256.47
支付给职工以及为职工支付的现金		21,154,072.01	18,818,407.58
支付的各项税费		8,260,116.54	18,192,927.26
支付其他与经营活动有关的		21,900,667.04	143,543,657.81

现金			
经营活动现金流出小计		164,201,898.09	370,727,249.12
经营活动产生的现金流量净额		66,402,883.57	-188,107,017.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,100.00	136,761,584.00
投资活动现金流入小计		5,100.00	136,761,584.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,195.69	120,986.25
投资支付的现金		510,000.00	180,105,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		736,195.69	230,225,986.25
投资活动产生的现金流量净额		-731,095.69	-93,464,402.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金			
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			10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	56,863,769.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,198.78	10,778,062.93
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计		11,164,198.78	67,741,831.93
筹资活动产生的现金流量净额		-11,164,198.78	-57,741,831.93
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		54,507,589.10	-339,313,251.73
加：期初现金及现金等价物余额		148,949,612.26	412,665,582.75
六、期末现金及现金等价物余额		203,457,201.36	73,352,331.02

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	500,000,000.00				24,320,676.05		-5,054.05		47,888,495.44	222,750.00	430,927,628.00		1,003,354,495.44	34,819,165.37	1,038,173,660.81
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	500,000,000.00				24,320,676.05		-5,054.05		47,888,495.44	222,750.00	430,927,628.00		1,003,354,495.44	34,819,165.37	1,038,173,660.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-423.98		1,404,080.25	-63,000.00	11,321,410.54		12,662,066.81	3,187,625.14	15,849,691.95
(一) 综合收益总额							-423.98				12,662,490.79		12,662,066.81	1,169,291.82	13,831,358.63
(二) 所有者投入和减少资本														2,018,333.32	2,018,333.32
1. 所有者投入的普通股														2,018,333.32	2,018,333.32
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									1,404,080.25	-63,000.00	-1,341,080.25				
1. 提取盈余公积									1,404,080.25		-1,404,080.25				
2. 提取一般风险准备										-63,000.00	63,000.00				

额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额						-253.37			11,964,405.97	11,964,152.60	-1,035,199.71	10,928,952.89	
（二）所有者投入和减少资本											150,000.00	150,000.00	
1.所有者投入的普通股											150,000.00	150,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配							1,238,616.77	-10,738,617.46		-9,500,000.69		-9,500,000.69	
1.提取盈余公积							1,238,616.77	-1,238,616.77					
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-9,500,000.69	-9,500,000.69		-9,500,000.69	
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	500,000,000.00				24,320,676.05	681.11	48,574,608.91	448,677,500.31	1,021,573,466.38	-1,582,501.84		1,019,990,964.54	

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	500,000,000.00				24,324,989.6600				47,888,495.44	398,216,458.11	970,429,943.21
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00				24,324,989.6600				47,888,495.44	398,216,458.11	970,429,943.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,404,080.25	12,636,722.28	14,040,802.53
(一) 综合收益总额										14,040,802.53	14,040,802.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,404,080.25	-1,404,080.25	
1. 提取盈余公积									1,404,080.25	-1,404,080.25	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				24,324,989.6600				49,292,575.69	410,853,180.39	984,470,745.74

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	500,000,000.00				24,324,989.66				47,335,992.14	402,743,929.09	974,404,910.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00				24,324,989.66				47,335,992.14	402,743,929.09	974,404,910.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,238,616.77	1,647,550.23	2,886,167.00
(一) 综合收益总额										12,386,167.69	12,386,167.69
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,238,616.77	-10,738,617.46	-9,500,000.69
1. 提取盈余公积									1,238,616.77	-1,238,616.77	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,500,000.69	-9,500,000.69
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				24,324,989.66				48,574,608.91	404,391,479.32	977,291,077.89

法定代表人：回全福

主管会计工作负责人：张永胜

会计机构负责人：张建

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京乾景园林股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本公司）原为北京乾景园林工程有限公司，是2002年11月5日由自然人回全福和杨静发起设立的，注册资本100万元，其中回全福出资80万元，占注册资本80%，杨静出资20万元，占注册资本20%。

2003年12月19日进行第一次增资，回全福增资320万元，杨静增资80万元；2005年12月19日进行第二次增资，回全福增资350万元，北京原野春秋文化发展有限公司出资150万元；2006年10月11日进行第三次增资，北京原野春秋文化发展有限公司增资1,000万元。增资后，本公司注册资本2,000万元，其中回全福出资750万元，占注册资本37.5%，杨静出资100万元，占注册资本5.0%，北京原野春秋文化发展有限公司出资1,150万元，占注册资本57.5%。

2011年3月21日，经本公司第五届第四次股东会决议通过，北京原野春秋文化发展有限公司将其对本公司投资1,150万元转让给杨静，转让后，本公司注册资本2,000万元，其中杨静出资1,250万元，占注册资本62.5%，回全福出资750万元，占注册资本37.5%。

2011年5月6日，根据股东会决议和修改后公司章程，杨静将其所持股份917,431.00元转让给黄云，458,715.00元转让给车啟平；回全福将其所持股份458,715.00元转让给还兰女，458,715.00元转让给吴志勇，91,743.00元转让给刘涛，91,743.00元转让给刘志学。根据北京乾景园林工程有限公司的股东杨静、回全福、黄云、车啟平、还兰女、吴志勇、刘涛和刘志学签订的《关于整体变更设立北京乾景园林股份有限公司之发起人协议》及公司章程约定，将北京乾景园林工程有限公司截至2011年4月30日止经审计的净资产89,772,376.71元，按4.49:1折股为2,000万股（每股面值1元），股东按原有出资比例享有折股后股本。公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为2,000万元，已经信永中和会计师事务所审验并出具XYZH/2010A4070-2号验资报告。上述事项于2011年7月22日办理了工商变更登记。2011年6月21日经北京市工商行政管理局核准北京乾景园林工程有限公司名称变更为北京乾景园林股份有限公司。变更后，本公司股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例
杨静	11,123,854.00	55.6192%
回全福	6,399,084.00	31.9954%
黄云	917,431.00	4.5872%
车啟平	458,715.00	2.2936%
还兰女	458,715.00	2.2936%
吴志勇	458,715.00	2.2936%
刘志学	91,743.00	0.4587%
刘涛	91,743.00	0.4587%

股东名称	股本	持股比例
合计	20,000,000.00	100.0000%

2011年9月29日,根据本公司第二次临时股东会决议和修改后的章程,增加注册资本400万元,新增股东长春市铭诚投资管理中心(有限合伙)、大同金垣投资管理中心(普通合伙)、上海创峰股权投资中心(有限合伙)、北京通泰高华投资管理中心(有限合伙)、自然人谢国满、张吉亮,本公司注册资本变更为2,400万元,已经信永中和会计师事务所审验并出具XYZH/2010A4070-3号验资报告。变更后,本公司股权结构如下:

股东名称	股本	持股比例
杨静	11,123,854.00	46.3493%
回全福	6,399,084.00	26.6629%
张吉亮	1,200,000.00	5.0000%
黄云	917,431.00	3.8226%
大同金垣投资管理中心(普通合伙)	832,000.00	3.4667%
北京通泰高华投资管理中心(有限合伙)	800,000.00	3.3333%
车啟平	458,715.00	1.9113%
还兰女	458,715.00	1.9113%
吴志勇	458,715.00	1.9113%
长春市铭诚投资管理中心(有限合伙)	400,000.00	1.6667%
谢国满	400,000.00	1.6667%
上海创峰股权投资中心(有限合伙)	368,000.00	1.5333%
刘志学	91,743.00	0.3823%
刘涛	91,743.00	0.3823%
合计	24,000,000.00	100.0000%

2011年11月18日,根据本公司2011年第三次临时股东会会议决议和修改后的章程,按每10股转增15股的比例,以股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额3,600万股。本次增加注册资本完成后,本公司注册资本变更为6,000万元,已经信永中和会计师事务所审验并出具XYZH/2010A4070-5号验资报告。变更后,公司的股权结构如下:

股东名称	股本	持股比例
杨静	27,809,635.00	46.3493%
回全福	15,997,710.00	26.6629%
张吉亮	3,000,000.00	5.0000%
黄云	2,293,578.00	3.8226%
大同金垣投资管理中心(普通合伙)	2,080,000.00	3.4667%

股东名称	股本	持股比例
北京通泰高华投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	3.3333%
车啟平	1,146,787.00	1.9113%
还兰女	1,146,787.00	1.9113%
吴志勇	1,146,787.00	1.9113%
长春市铭诚投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	1.6667%
谢国满	1,000,000.00	1.6667%
上海创峰股权投资中心（有限合伙）	920,000.00	1.5333%
刘志学	229,358.00	0.3823%
刘涛	229,358.00	0.3823%
合计	60,000,000.00	100.0000%

2012年6月25日，公司自然人股东张吉亮与自然人曹玉锋签署“张吉亮与曹玉锋关于北京乾景园林股份有限公司股份转让协议”，张吉亮将其持有的本公司5%的股份300万股转让给曹玉锋，股权转让价格为10元/股。2012年7月15日，本公司2012年第二次临时股东大会作出决议，同意对公司章程进行相应修改。2012年8月28日，公司完成了本次股权转让的工商备案手续并取得了北京市工商行政管理局海淀分局下发的《备案通知书》。本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例
杨静	27,809,635.00	46.3493%
回全福	15,997,710.00	26.6629%
曹玉锋	3,000,000.00	5.0000%
黄云	2,293,578.00	3.8226%
大同金垣投资管理中心（普通合伙）	2,080,000.00	3.4667%
北京通泰高华投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	3.3333%
车啟平	1,146,787.00	1.9113%
还兰女	1,146,787.00	1.9113%
吴志勇	1,146,787.00	1.9113%
长春市铭诚投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	1.6667%
谢国满	1,000,000.00	1.6667%
上海创峰股权投资中心（有限合伙）	920,000.00	1.5333%
刘志学	229,358.00	0.3823%
刘涛	229,358.00	0.3823%
合计	60,000,000.00	100.0000%

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1373号文《关于核准北京乾景园林股份有限

公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司首次以公开发行方式发行人民币普通股股票（“A”股）2,000万股，于2015年12月31日在上海证券交易所上市。变更后本公司注册资本（股本）为8,000万元。由信永中和会计师事务所审验并出具XYZH/2015BJA30053号验资报告。上述事项于2016年3月3日完成了工商变更登记手续。上市完成后，本公司总股本为8,000万股。

2016年4月28日，本公司2015年度股东大会审议通过《北京乾景园林股份有限公司2015年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》。2016年5月16日，本公司以2015年12月31日总股本80,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次资本公积转增股本方案实施后，本公司股本总额增至200,000,000股。上述事项于2016年5月18日完成了工商变更登记手续。

2017年2月6日，本公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址及修订〈公司章程〉的议案》。根据上述决议和有关授权，本公司于2017年2月17日完成了相关工商变更登记手续。

2017年5月19日，本公司2016年度股东大会审议通过《北京乾景园林股份有限公司2016年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》。2017年6月2日，本公司以2016年12月31日总股本200,000,000股为基数，每股派发现金红利0.078元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计派发现金红利15,600,000元，转增300,000,000股，本次分配后总股本为500,000,000股。

本公司于2017年6月26日取得北京市工商行政管理局换发的法人营业执照，统一社会信用代码9111000074473877XT，法定代表人：回全福，注册地址：北京市海淀区门头馨园路1号。

本公司主要从事专业承包，城市园林绿化，风景园林工程设计，城市园林规划，技术咨询，苗木种植，销售苗木，苗木租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括北京乾景园林规划设计有限公司、北京乾景宝生小额贷款有限责任公司、深圳前海仁泰投资有限公司、香港金智通投资有限公司、江苏乾景林苑苗木有限公司、赤峰乾景凯丰园林有限公司、国赢汇金（北京）投资基金管理有限公司、北京乾景恒通泊车科技有限公司、福建五八投资有限责任公司、四川乾兴旅游文化投资有限公司、乾景隆域旅游投资开发（北京）有限公司、南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司、四川乾昇文旅有限责任公司共13家二级子公司。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司之子公司香港金智通投资有限公司为在香港注册的公司，记账本位币为美元。除此之外，本公司及其他所属公司的记账本位币均为人民币。

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

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

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

复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，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专门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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；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。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

在处置本集团在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有的境外经营权益降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债存在主要市场的，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确认组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
保证金、备用金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
关联方组合	受同一股东和最终控制方控制的企业
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
保证金、备用金组合	不提取坏账准备
关联方组合	如果企业仍在正常经营，没有证据表明资不抵债或无法继续经营的，不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

长期应收款根据其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额计量预期信用损失。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允

价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并不能实施有效控制的交易进行会计处理，但是，在不能实施有效控制之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到不能实施有效控制时再一并转入不能实施有效控制的当期损益。

21. 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

本集团对投资性房地产计提折旧采用平均年限法

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(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
房屋建筑物	平均年限法	50-70	5	1.90-1.36
机器设备	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	平均年限法	4-10	5	23.75-9.50
办公设备和其他	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

√适用 □不适用

本集团生物资产均为消耗性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本。

本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益；消耗性生物资产在销售和使用时按加权平均法结转成本。

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

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

依据本集团基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物等几个类型进行郁闭度设定，其中：

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

灌木类特征：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及蓬径为主。

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

林木郁闭度的设定及计量办法：

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

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

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

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

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

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

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

37. 建造合同

适用 不适用

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

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

(1) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%

(2) 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

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

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

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

38. BT 业务

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

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

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

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

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

39. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏

损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

41. 租赁

本集团的租赁业务包括房屋租赁等。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成

本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）建造合同

各项合同的收入均按完工百分比法(须由管理层作出估计)确认。本集团管理层根据为建造合同编制的预算，对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度、识别亏损性合同。由于建设和设计的工程活动性质，于合同进行过程中，本集团需对各合同所编制预算内的合同收入及合同成本的估计进行持续评估和修订，修订会影响修订期间的收入、利润以及其他与建造合同相关的项目。

（6）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（7）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

43. 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)
2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。	2019年4月26日,公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十次会议,审议通过了《关于变更会计政策的议案》。	详见其他说明1
财务报表列报方式变更:根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)要求,资产负债表中,“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”,“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”;利润表中,“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外,还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销;本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。	2019年8月29日,公司召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于变更会计政策的议案》。	无

其他说明:

其他说明:

1: 2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。(1)以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类;(2)金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险;(3)调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,836,951.09	180,836,951.09	
结算备付金			
拆出资金	34,650,000.00	34,650,000.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	341,379,712.88	341,379,712.88	
应收款项融资			
预付款项	30,251,151.90	30,251,151.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	101,759,428.93	101,759,428.93	
其中：应收利息	167,937.50	167,937.50	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	797,488,239.96	797,488,239.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,609,807.23	2,609,807.23	
流动资产合计	1,488,975,291.99	1,488,975,291.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	182,105,000.00		-182,105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	79,853,997.83	79,853,997.83	
长期股权投资	37,727,277.92	37,727,277.92	
其他权益工具投资		182,105,000.00	182,105,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,814,383.32	4,814,383.32	
固定资产	4,545,144.95	4,545,144.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	289,301.65	289,301.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	610,489.57	610,489.57	
递延所得税资产	9,640,261.51	9,640,261.51	
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00	
非流动资产合计	321,585,856.75	321,585,856.75	

资产总计	1,810,561,148.74	1,810,561,148.74	
流动负债：			
短期借款	74,636,993.05	74,636,993.05	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	211,037,634.38	211,037,634.38	
预收款项	337,268,195.35	337,268,195.35	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,182,151.89	7,182,151.89	
应交税费	4,434,510.09	4,434,510.09	
其他应付款	99,747,468.96	99,747,468.96	
其中：应付利息	74,427.94	74,427.94	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	38,080,534.21	38,080,534.21	
流动负债合计	772,387,487.93	772,387,487.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
负债合计	772,387,487.93	772,387,487.93	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24,320,676.05	24,320,676.05	

减：库存股			
其他综合收益	-5,054.05	-5,054.05	
专项储备			
盈余公积	47,888,495.44	47,888,495.44	
一般风险准备	222,750.00	222,750.00	
未分配利润	430,927,628.00	430,927,628.00	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,003,354,495.44	1,003,354,495.44	
少数股东权益	34,819,165.37	34,819,165.37	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,038,173,660.81	1,038,173,660.81	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,810,561,148.74	1,810,561,148.74	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部新金融工具准则的相关规定公司对持有的金融资产做如下调整：

1、将原列示在“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”金额为 182,105,000.00 元

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	148,951,100.28	148,951,100.28	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	358,384,188.71	358,384,188.71	
应收款项融资			
预付款项	25,424,956.13	25,424,956.13	
其他应收款	110,699,279.27	110,699,279.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	786,646,322.27	786,646,322.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,270,138.00	2,270,138.00	
流动资产合计	1,432,375,984.66	1,432,375,984.66	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	182,105,000.00		-182,105,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	116,815,220.00	116,815,220.00	

其他权益工具投资		182,105,000.00	182,105,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,814,383.32	4,814,383.32	
固定资产	2,983,409.15	2,983,409.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	152,836.18	152,836.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,090,069.86	9,090,069.86	
其他非流动资产			
非流动资产合计	315,960,918.51	315,960,918.51	
资产总计	1,748,336,903.17	1,748,336,903.17	
流动负债：			
短期借款	74,636,993.05	74,636,993.05	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	209,540,659.03	209,540,659.03	
预收款项	336,383,212.35	336,383,212.35	
合同负债			
应付职工薪酬	5,615,255.05	5,615,255.05	
应交税费	2,259,251.68	2,259,251.68	
其他应付款	111,466,782.75	111,466,782.75	
其中：应付利息	74,427.94	74,427.94	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	38,004,806.05	38,004,806.05	
流动负债合计	777,906,959.96	777,906,959.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	777,906,959.96	777,906,959.96	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24,324,989.66	24,324,989.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,888,495.44	47,888,495.44	
未分配利润	398,216,458.11	398,216,458.11	
所有者权益（或股东权益）合计	970,429,943.21	970,429,943.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,748,336,903.17	1,748,336,903.17	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部新金融工具准则的相关规定公司对持有的金融资产做如下调整：

1、将原列示在“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”金额为 182,105,000.00 元

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 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	应纳增值税	3%、6%、10%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	应纳增值税	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京乾景园林股份有限公司	15
深圳前海仁泰投资有限公司	25
江苏乾景林苑苗木有限公司	0
赤峰乾景凯丰园林有限公司	25

北京乾景恒通泊车科技有限公司	25
北京乾景园林规划设计有限公司	15
南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司	20
四川乾兴旅游文化投资有限公司	25
乾景隆域旅游投资开发(北京)有限公司	25
北京乾景宝生小额贷款有限责任公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2016 年 12 月 1 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201611000499，有效期三年，本年度继续按 15% 所得税优惠税率计算缴纳。

本公司之子公司北京乾景园林规划设计有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201611003220，有效期三年，本年度继续按 15% 所得税优惠税率计算缴纳。

本公司之子公司南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司系小微企业，本年按 20% 所得税优惠税率计算缴纳。

本公司之子公司江苏乾景林苑苗木有限公司从事农、林、牧、渔业，本年度增值税、企业所得税减免征收。

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	686,238.97	90,555.94
银行存款	230,344,273.70	180,744,907.13
其他货币资金	0.00	1,488.02
合计	231,030,512.67	180,836,951.09
其中：存放在境外的款项总额	1,407,919.17	1,391,407.29

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、拆出资金

3.1 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	31,000,000.00	45,000,000.00
企业贷款和垫款	4,500,000.00	4,500,000.00
贷款和垫款总额	35,500,000.00	49,500,000.00
减：贷款损失准备	10,650,000.00	14,850,000.00
其中：单项计提数		0
组合计提数	10,650,000.00	14,850,000.00
贷款和垫款账面价值	24,850,000.00	34,650,000.00

3.2 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
建筑业	3,000,000.00	8.45	3,000,000.00	6.06
其他行业	32,500,000.00	91.55	46,500,000.00	93.94
贷款和垫款总额	35,500,000.00	100	49,500,000.00	100
减：贷款损失准备	10,650,000.00	100	14,850,000.00	100
其中：单项计提数	0		0	0
组合计提数	10,650,000.00	100	14,850,000.00	100
贷款和垫款账面价值	24,850,000.00		34,650,000.00	—

3.3 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
北京市	35,500,000.00	100.00	49,500,000.00	100.00
减：贷款损失准备	10,650,000.00	100.00	14,850,000.00	100.00
其中：单项计提数		0.00	0	0.00
组合计提数	10,650,000.00	100.00	14,850,000.00	100.00
贷款和垫款账面价值	24,850,000.00		34,650,000.00	—

3.4 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	26,500,000.00	40,500,000.00
保证贷款	9,000,000.00	9,000,000.00
贷款和垫款总额	35,500,000.00	49,500,000.00
减：贷款损失准备	10,650,000.00	14,850,000.00
其中：单项计提数		0
组合计提数	10,650,000.00	14,850,000.00
贷款和垫款账面价值	24,850,000.00	34,650,000.00

3.5 逾期贷款

无

3.6 贷款损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	本金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额				0

本年计提				14,850,000.00
本年转出				0
本年核销				0
本年转回		4,200,000.00		0
年末余额		1,0650,000.00		14,850,000.00

4、衍生金融资产

□适用 √不适用

5、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		
商业承兑票据	1,320,000.00	
合计	1,320,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	71,397,208.35
其中：1 年以内分项	71,397,208.35
1 年以内小计	71,397,208.35
1 至 2 年	148,678,237.78

2 至 3 年	77,155,607.64
3 年以上	
3 至 4 年	69,338,176.68
4 至 5 年	1,180,378.47
5 年以上	8,516,242.16
合计	376,265,851.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	376,265,851.08	100.00	56,061,129.34	14.90	320,204,721.74	399,435,818.92	100.00	58,056,106.04	14.53	341,379,712.88
合计	376,265,851.08		56,061,129.34		320,204,721.74	399,435,818.92	/	58,056,106.04	/	341,379,712.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	71,397,208.35	3,569,860.41	5
1 至 2 年	148,678,237.81	14,867,823.77	10
2 至 3 年	77,155,607.61	7,715,560.76	10
3 至 4 年	69,338,176.68	20,801,453.00	30
4 至 5 年	1,180,378.47	590,189.24	50
5 年以上	8,516,242.16	8,516,242.16	100
合计	376,265,851.08	56,061,129.34	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	58,056,106.04	-1,994,976.70			56,061,129.34
合计	58,056,106.04	-1,994,976.70			56,061,129.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京新浩宁房地产开发有限公司	92,053,111.61	1-3年	24.46	7,973,034.56
兰州瑞建投资发展有限公司	84,283,129.23	1-4年	22.40	18,002,126.78
福建省乐峰赤壁生态风景区有限公司	50,257,229.07	1年以内、1-2年	13.36	4,703,922.50
徐州市市政园林局	19,100,000.00	2-3年、3-4年	5.08	5,716,299.03
江苏鸿土苗木有限公司	15,032,538.00	1年以内、1-2年	4.00	773,044.23
合计	260,726,007.91		69.29	37,168,427.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

7、应收款项融资

□适用 √不适用

8、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	25,822,246.71	87.06	27,654,000.22	91.41
1至2年	3,031,613.21	10.22	1,142,031.79	3.78
2至3年	178,550.00	0.60	1,325,373.04	4.38
3年以上	628,248.83	2.12	129,746.85	0.43
合计	29,660,658.75	100.00	30,251,151.90	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	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京恒达园林苗木有限公司	5,079,660.00	1年以内	17.13
合肥市永安建筑劳务有限公司	3,020,000.00	1年以内	10.18
安徽勤丰建设工程有限公司	3,000,000.00	1年以内	10.11
定州市欣海苗木花卉专业合作社	2,727,550.00	1年以内	9.20
上海国际招标有限公司	2,496,603.78	1-2年	8.42
合计	20,496,603.78		55.04

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	945,000.00	167,937.50
应收股利		
其他应收款	26,248,759.98	101,591,491.43
合计	27,193,759.98	101,759,428.93

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
拆出资金利息收入	945,000.00	167,937.50
合计	945,000.00	167,937.50

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	19,796,948.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	19,796,948.16
1 至 2 年	3,402,727.73
2 至 3 年	94,781.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,508,900.00
4 至 5 年	650,000.00
5 年以上	165,443.16
合计	26,618,800.05

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,429,226.63	39,236,735.50
保证金和备用金	21,189,573.42	64,955,056.93
合计	26,618,800.05	104,191,792.43

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,600,301.00	-2,230,260.93			370,040.07
合计	2,600,301.00	-2,230,260.93			370,040.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
上海略顿企业管理咨询中心	保证金	5,000,000.00	1年以内	19.05	0.00
兴文县投资促进局	投资履约保证金	5,000,000.00	1年以内	19.05	0.00
蒙经县财政局	保证金	2,000,000.00	1年以内	7.62	0.00
北京市植物园	保证金	2,000,000.00	3-4年	7.62	0.00
银川市绿化养护管理站	保证金	2,000,000.00	1-2年	7.62	0.00
合计	保证金	16,000,000.00	/	60.96	0.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	10,532,732.45		10,532,732.45	10,444,932.13		10,444,932.13
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	856,695,193.61	4,699,506.48	851,995,687.13	791,742,814.31	4,699,506.48	787,043,307.83
合计	867,227,926.06	4,699,506.48	862,528,419.58	802,187,746.44	4,699,506.48	797,488,239.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	4,699,506.48					4,699,506.48
合计	4,699,506.48					4,699,506.48

(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	1,375,402,420.04
累计已确认毛利	466,756,892.06
减：预计损失	4,699,506.48
已办理结算的金额	985,464,118.49
建造合同形成的已完工未结算资产	851,995,687.13

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

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
租金	357,199.61	298,080.04
待抵扣待认证进项	2,525,270.90	2,311,727.19
合计	2,882,470.51	2,609,807.23

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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							
PPP 工程项目应回购款	73,144,897.83		73,144,897.83	79,853,997.83		79,853,997.83	
合计	73,144,897.83		73,144,897.83	79,853,997.83		79,853,997.83	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京安祥通机电设备有限公司	8,931,214.16			-665,105.64						8,266,108.52	9,857,463.95

小计	8,931,214.16			-665,105.64					8,266,108.52	9,857,463.95
二、联营企业										
福建日馨生态旅游投资开发有限公司	28,796,063.76			-232,707.79					28,563,355.97	
小计	28,796,063.76			-232,707.79					28,563,355.97	
合计	37,727,277.92			-897,813.43					36,829,464.49	9,857,463.95

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	182,105,000.00	182,105,000.00
合计	182,105,000.00	182,105,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

项目	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
扬中青野芝兰文化发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10	
河北汉尧环保科技股份有限公司	180,105,000.00			180,105,000.00					25	
合计	182,105,000.00			182,105,000.00						

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	5,430,757.40		5,430,757.40
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	5,430,757.40		5,430,757.40
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	616,374.08		616,374.08
2.本期增加金额	36,768.06		36,768.06
(1) 计提或摊销	36,768.06		36,768.06
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	653,142.14		653,142.14
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,777,615.26		4,777,615.26
2.期初账面价值	4,814,383.32		4,814,383.32

(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

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,500,104.42	4,545,144.95
固定资产清理		
合计	4,500,104.42	4,545,144.95

其他说明:

无

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	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,170.00	1,320,195.03	12,444,606.75	3,976,221.07	36,968.00	17,792,160.85
2.本期增加金额		115,088.52	103,766.90	1,019,198.54	3,099.00	1,241,152.96
(1) 购置		67,658.52	67,946.90	584,316.56	3,099.00	723,020.98
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		47,430.00	35,820.00	434,881.98		518,131.98
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	14,170.00	1,435,283.55	12,548,373.65	4,995,419.61	40,067.00	19,033,313.81
二、累计折旧						
1.期初余额	9,927.52	1,052,943.15	9,309,284.65	2,837,892.58	36,968.00	13,247,015.90
2.本期增加金额	696.66	63,173.27	663,958.90	557,602.38	762.28	1,286,193.49
(1) 计提	696.66	63,173.27	663,958.90	252,730.07	762.28	981,321.18
(2) 企业合并增加				304,872.31		304,872.31
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	10,624.18	1,116,116.42	9,973,243.55	3,395,494.96	37,730.28	14,533,209.39
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	375.82	152,910.96	2,501,405.80	1,148,210.52	694,794.47	4,500,104.42
2.期初账面价值	4,242.48	267,251.88	3,135,322.10	1,599,924.65	2,336.72	4,545,144.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,330,810.10	
合计	1,330,810.10	

其他说明：

注：本公司之子公司四川乾兴旅游文化投资有限公司，开发“中国兴文·仙峰山避暑旅游度假区项目”所产生的成本费用。

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
中国兴文 仙峰山避暑旅游度假区项目	1,330,810.10		1,330,810.10			
合计	1,330,810.10		1,330,810.10			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

工程物资

□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、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				715,098.25	715,098.25
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				715,098.25	715,098.25
二、累计摊销					
1.期初余额				425,796.60	425,796.60
2.本期增加金额				51,374.80	51,374.80
(1)计提				51,374.80	51,374.80
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				477,171.40	477,171.40
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				237,926.85	237,926.85
2.期初账面价值				289,301.65	289,301.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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	期末余额
		企业合并形成的	
北京乾景恒通泊车科技有限公司	7,136,370.41		7,136,370.41
南京长安建筑规划设计有限公司		11,022,071.88	11,022,071.88
合计	7,136,370.41	11,022,071.88	18,158,442.29

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京乾景恒通泊车科技有限公司	7,136,370.41					7,136,370.41
合计	7,136,370.41					7,136,370.41

注：根据公司与梁利槐、梁瀚宇、李国林于 2017 年 8 月 22 日签订的《合作框架协议》以及 2017 年 9 月 13 日签订的《关于北京莱沃恒通科技有限公司之标的股权投资合同书》的相关约定，公司取得梁利槐、梁瀚宇持有的北京莱沃恒通科技有限公司（后更名为北京乾景恒通泊车科技有限公司，简称“乾景恒通”）42%股权，并享有 51%表决权，本公司将合并成本与享有的可辨认净资产公允价值份额的差额 7,136,370.41 元作为商誉列示。本公司将乾景恒通及其子公司北京安祥通机电设备有限公司涉及的生产线作为一个资产组。2018 年乾景恒通对安祥通不能实施有效控制，相关业务处于暂停运营状态，本公司对该商誉全额计提减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	566,649.68	593,414.75	384,711.08		775,353.35
雨林缸	43,839.89		8,098.35		35,741.54
合计	610,489.57	593,414.75	392,809.43		811,094.89

其他说明：

无

30、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	53,575,475.32	8,024,460.47	64,319,076.79	9,640,261.51
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	53,575,475.32	8,024,460.47	64,319,076.79	9,640,261.51

(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

(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
2019 年	14,029.83	14,029.83	
2020 年	531,037.12	531,037.12	
2021 年	2,954,990.87	2,954,990.87	
2022 年	4,494,584.53	4,494,584.53	
2023 年	3,323,912.66		
合计	11,318,555.01	7,994,642.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
首期购房款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

无

32、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		
抵押借款		
保证借款	19,907,383.05	29,907,383.05
信用借款	44,556,900.00	44,729,610.00
合计	64,464,283.05	74,636,993.05

短期借款分类的说明：

1、保证借款系 2018 年 8 月 14 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订编号为 0501030 的流动资金借款合同，借款 990.74 万元，借款期限为 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日，回全福、杨静作为连带责任保证人为该借款提供担保并签订编号 0485515 的最高额不可撤销担保书，担保金额 10000 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，尚有 1990.74 万元借款未偿还。

2、信用借款系 2017 年 9 月 21 日自华侨银行有限公司取得的欧元借款 570 万欧元（截止 2019 年 6 月 30 日折合人民币 4455.9 万元）

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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
材料分包	194,022,969.75	211,037,634.38
合计	194,022,969.75	211,037,634.38

(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
赤峰市润泽园林绿化工程有限责任公司	10,950,067.47	未进行结算
北京景城园林工程有限公司	10,217,015.83	未进行结算
北京安正建筑机械施工有限公司	9,997,412.00	未进行结算
易县金林绿化工程有限公司	9,007,184.30	未进行结算
河南鸿宸建设有限公司	5,229,502.55	未进行结算
福建省中马建设工程有限公司	5,057,855.00	未进行结算
河南省合立建筑工程有限公司北京分公司	4,984,373.36	未进行结算
甘肃省农垦建筑工程公司	4,786,852.81	未进行结算
北京浩然唯景园林绿化工程有限公司	4,497,834.06	未进行结算
合计	64,728,097.38	/

(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、预收款项

(4). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	363,907,959.07	336,383,212.35
预收货款		46,080.00
预收设计款	2,859,903.00	788,903.00
预收苗木款		50,000.00
合计	366,767,862.07	337,268,195.35

(5). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京新浩宁房地产开发有限公司	57,904,024.39	未结算
兰州瑞建投资发展有限公司	42,334,916.25	未结算
银川市绿化养护管理站	20,669,489.97	未结算
北京市海淀区水务局	18,922,432.45	未结算
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	15,869,263.91	未结算
合计	155,700,126.97	/

其他说明:

适用 不适用**38、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	6,980,074.68	23,984,234.30	27,653,408.70	3,310,900.28
二、离职后福利-设定提存计划	202,077.21	2,543,031.72	2,553,708.59	191,400.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,182,151.89	26,527,266.02	30,207,117.29	3,502,300.62

(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	6,813,574.97	21,595,974.58	25,254,415.98	3,155,133.57
二、职工福利费	0	291,439.76	291,439.76	
三、社会保险费	153,003.71	1,367,468.96	1,378,201.96	142,270.71
其中: 医疗保险费	132,883.82	1,196,249.79	1,206,177.79	122,955.82
工伤保险费	9,529.53	78,473.81	78,484.56	9,518.78
生育保险费	10,590.36	92,745.36	93,539.61	9,796.11
四、住房公积金	13,496.00	729,351.00	729,351.00	13,496.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,980,074.68	23,984,234.30	27,653,408.70	3,310,900.28

(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	193,906.67	2,445,999.41	2,457,481.17	182,424.91
2、失业保险费	8,170.54	97,032.31	96,227.42	8,975.43
3、企业年金缴费				
合计	202,077.21	2,543,031.72	2,553,708.59	191,400.34

其他说明:

适用 不适用

39、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	8,454,547.03	1,995,749.68
消费税		
营业税		
企业所得税	911,549.97	2,183,565.19
个人所得税	100,651.81	35,349.20
城市维护建设税	126,055.40	125,975.59
教育费附加	54,592.97	60,226.70
地方教育费附加	31,097.34	26,125.26
其他		7,518.47
合计	9,678,494.52	4,434,510.09

其他说明：
无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	74,308.00	74,427.94
应付股利		
其他应付款	99,074,089.77	99,673,041.02
合计	99,148,397.77	99,747,468.96

其他说明：
无

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	74,308.00	74,427.94
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	74,308.00	74,427.94

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

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用报销及代垫费用	976,104.78	617,774.74
往来款	2,277,200.98	1,000,000.00
租金	2,000,000.00	1,524,961.97
保修金		
押金保证金	87,184,082.77	89,679,719.31
中介机构费	1,620,000.00	1,850,585.00
个税手续费返还	16,701.24	
与北京本部的往来		
应付股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	99,074,089.77	99,673,041.02

注：押金保证金其中 8,676.16 万元，为收购汉尧环保业绩补偿义务方张新朝支付本公司的业绩承诺保证金。

(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
李国林	5,000,000.00	尚未结算
合计	5,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	33,219,055.73	38,080,534.21
合计	33,219,055.73	38,080,534.21

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

44、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、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

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、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	500,000,000.00						500,000,000.00

其他说明：

无

53、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

54、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）	23,135,595.95			23,135,595.95
其他资本公积	1,185,080.10			1,185,080.10
合计	24,320,676.05			24,320,676.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,054.05	-423.98				-423.98		-5,478.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-5,054.05	-423.98				-423.98		-5,478.03
其他综合收益合计	-5,054.05	-423.98				-423.98		-5,478.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备适用 不适用**58、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	47,888,495.44	1,404,080.25		49,292,575.69

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	47,888,495.44	1,404,080.25	49,292,575.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	430,927,628.00	447,451,711.80
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	430,927,628.00	447,451,711.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,662,490.79	11,964,405.97
减：提取法定盈余公积	1,404,080.25	1,238,616.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-63,000.00	
应付普通股股利		9,500,000.69
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	442,249,038.54	448,677,500.31

调整期初未分配利润明细：

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

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,536,127.53	115,559,761.68	157,462,115.87	127,452,966.44
其他业务	1,147,596.85	219,345.70	2,796,607.76	521,679.11
合计	151,683,724.38	115,779,107.38	160,258,723.63	127,974,645.55

(2). 利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,194,770.55	
—存款利息	7,573.96	

—发放贷款及垫款	3,187,196.59	
利息支出	0.00	
利息净收入	3,194,770.55	

(3). 手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	0.00	0
手续费及佣金支出	565.00	
—手续费支出	565.00	
手续费及佣金净收入	565.00	

61、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		
城市维护建设税	316,608.70	366,049.70
教育费附加	149,234.76	176,299.75
资源税		
房产税	22,809.18	22,809.18
土地使用税	2,364.60	2,364.60
车船使用税	12,518.64	12,101.12
印花税	86,354.22	46,162.41
地方教育费附加	99,489.82	116,677.95
水利建设基金	6,329.34	
合计	695,709.26	742,464.71

其他说明：

无

62、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
福利费	8,999.79	328.00
汽油费	11,260.00	2,554.70
招投标费用	94,390.94	15,536.80
其他	179,727.36	162,232.22
招待费	272,634.30	235,759.71
差旅费	139,834.26	263,685.17
工资	952,197.03	1,048,140.51
交通费	57,289.36	5,678.60
办公费	24,280.00	36,643.22
车辆使用费	35.00	734.00
快递费	192.00	56.00

社保	154,334.98	133,532.64
住房公积金	42,204.00	51,924.00
合计	1,937,379.02	1,956,805.57

其他说明：

无

63、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	13,944,044.78	9,989,548.62
办公费	1,141,256.16	556,054.78
差旅费	537,147.26	759,178.06
交通费	427,160.08	312,534.71
税费	3,297.99	504.70
物业水电及租金	2,532,940.51	1,364,325.28
折旧费	1,146,089.50	1,210,231.95
招待费	513,804.26	395,012.71
咨询服务费	2,760,746.83	4,113,335.69
专利使用费	21,080.00	0.00
其他	741,175.02	867,652.93
管护费	253,966.71	884,086.62
合计	24,022,709.10	20,452,466.05

其他说明：

职工薪酬办公费较去年同期有所增加主要系增加子公司乾景宝生、南京生态所致。

64、研发费用

√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
人员人工费用	3,170,827.83	3,537,666.92
直接投入费用	96,672.55	
合计	3,267,500.38	3,537,666.92

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	1,154,078.85	664,678.15
减：利息收入	-724,308.94	-3,602,134.96
加：其他支出	-36,881.00	323,416.82
减：汇兑损益	-175,470.00	-739,941.46
合计	217,418.91	-3,353,981.45

其他说明：

无

66、其他收益

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
进项税额加计扣除	1,897.04	
合计	1,897.04	

其他说明：

注，根据《财政部 税务总局 海关总署 2019 年第 39 号》文件自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额列入其他收益。

67、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	-897,813.43	1,749,639.89
处置长期股权投资产生的投资收益	5,100.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-892,713.43	1,749,639.89

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

70、信用减值损失

□适用 √不适用

71、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	4,203,237.63	2,239,197.46
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
十五、贷款减值准备	4,200,000.00	
合计	8,403,237.63	2,239,197.46

其他说明：

无

72、资产处置收益

□适用 √不适用

73、营业外收入

√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		293,750.6	
其他	14,949.93	100.00	14,949.93
保险赔偿		1,197.00	
合计	14,949.93	295,047.60	14,949.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、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			
罚款、滞纳金	300.00	2,000.00	300.00
其他	0.00	792.62	0.00
合计	300.00	2,792.62	300.00

其他说明：

无

75、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	1,403,751.92	1,970,484.16
递延所得税费用	1,249,642.52	330,058.19
合计	2,653,394.44	2,300,542.35

(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	16,485,177.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,472,776.56
子公司适用不同税率的影响	180,134.13
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	920,496.76
归属于合营企业和联营企业的损益	-920,013.01
所得税费用	2,653,394.44

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、58

77、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	724,308.94	3,602,134.96
保证金	50,581,007.50	8,831,009.79
备用金及其他	35,596,847.67	4,530,007.81
政府补助		293,750.60
合计	86,902,164.11	17,256,903.16

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
投标保证金	2,811,000.00	10,260,000.00
中介费	2,928,255.15	4,373,978.58
差旅费	986,645.29	1,069,033.11
办公费	1,559,084.34	364,536.96
土地及房屋租金	1,351,544.92	585,500.70
交通费及修理费	702,316.77	519,520.40
备用金	3,840,715.37	3,216,207.79
招待费	665,367.55	520,763.43
项目保证金	6,800,000.00	105,000,000.00
其他	6,022,461.58	5,619,780.36
合计	27,667,390.97	131,529,321.33

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
张新潮		136,761,584.00
福建日馨生态旅游投资开发有限公司借款	13,340,000.00	
转让国赢汇金子公司收益	5,100.00	
合计	13,345,100.00	136,761,584.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
张新潮		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

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
贷款担保费、手续费	10,000.00	
信用评级服务费		100,000.00
合计	10,000.00	100,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,831,782.61	10,929,206.26
加：资产减值准备	-8,403,237.63	-2,239,197.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,018,089.24	1,257,565.35
无形资产摊销	51,374.80	248,918.66
长期待摊费用摊销	392,809.43	341,879.04
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）		
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）		0
财务费用（收益以“-”号填列）	1,274,389.77	-75,263.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-892,713.43	-1,749,639.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,243,074.18	330,058.19
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）	-65,040,179.62	-47,918,197.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,979,553.41	27,777,797.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,552,383.03	-180,628,049.86

其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,007,325.79	-191,724,922.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	231,029,024.65	84,196,916.14
减: 现金的期初余额	180,835,463.07	427,229,295.72
加: 现金等价物的期末余额		0
减: 现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	50,193,561.58	-343,032,379.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	231,029,024.65	180,835,463.07
其中: 库存现金	686,238.97	90,555.94
可随时用于支付的银行存款	230,342,785.68	180,744,907.13
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	231,029,024.65	180,835,463.07
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

79、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

80、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	204,797.18	6.87	1,407,919.17
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
欧元	5,700,000.00	7.81	44,556,900.00

其他说明：

无

(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

本公司之子公司香港金智通投资有限公司为香港成立的公司，其记账本位币为美元。

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

公司于 2019 年 1 月 28 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于投资设立四川乾昇文旅有限责任公司的议案》，公司出资 10,200 万元人民币、持股比例 51%，设立四川乾昇文旅有限责任公司，作为项目开发建设主体。2019 年 2 月 19 日，四川乾昇文旅有限责任公司设立完成。

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	
北京乾景园林规划设计有限公司	北京	北京市海淀区	景观设计	100.00	0.00	投资设立
深圳前海仁泰投资有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00	0.00	投资设立
香港金智通投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00	0.00	投资设立
江苏乾景林苑苗木有限公司	句容	句容市天王镇	苗木销售	100.00	0.00	投资设立
赤峰乾景凯丰园林有限公司	赤峰	赤峰市新城区	工程施工	83.33	0.00	投资设立
北京乾景恒通泊车科技有限公司	北京	北京市昌平区	技术开发	42.00	0.00	非同一控制下企业合并
福建五八投资有限责任公司	福建	福州高新区	投资管理	51.00	0.00	投资设立
四川乾兴旅游文化投资有限公司	四川	四川兴文县	旅游开发	51.00	0.00	投资设立
乾景隆域旅游投资开发(北京)有限公司	北京	北京密云区	旅游开发	100.00	0.00	投资设立

南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司	南京	南京江宁区	景观设计	51.00	0.00	投资设立
北京乾景宝生小额贷款有限责任公司	北京	北京密云区	发放贷款	30.00	0.00	投资设立
国赢汇金（北京）投资基金管理有限公司	北京	北京市朝阳区	投资管理	51.00	0.00	投资设立
四川乾昇文旅有限责任公司	四川	四川省雅安市	旅游开发	51.00	0.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据公司与梁利槐、梁瀚宇、李国林于 2017 年 8 月 22 日签订的《合作框架协议》以及 2017 年 9 月 13 日签订的《关于北京莱沃恒通科技有限公司之标的股权投资合同书》的相关约定，公司取得梁利槐、梁瀚宇持有的北京莱沃恒通科技有限公司（后更名为北京乾景恒通泊车科技有限公司，简称“乾景恒通”）42% 股权，并且公司基于主导乾景恒通未来业务发展的规划，与其他股东约定享有乾景恒通 51% 表决权。

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

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

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险**1) 利率风险**

本公司全部为固定利率借款。

2) 价格风险

本公司以市场价格签订工程合同，因此受到此等价格波动的影响。

3) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元有关，除本公司向华侨银行有限公司取得的欧元借款外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的欧元余额和零星的美美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金-美元	204,797.18	1,407,919.17	202,734.48	1,391,407.29
短期借款-欧元	5,700,000.00	44,556,900.00	5,700,000.00	44,729,610.00

(2) 信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：260,726,007.91 元。

(3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源之一，本期末授信额度尚有 4.8 亿元未使用。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日余额：

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	231,025,412.67				231,025,412.67
应收账款	71,397,208.35	148,678,237.81	147,674,162.76	8,516,242.16	376,265,851.08
其他应收款	19,796,948.16	3,402,727.73	3,253,681.00	165,443.16	26,618,800.05
长期应收款			73,144,897.83		73,144,897.83
金融负债					
短期借款	64,464,283.05				
应付票据					
应付账款	93,367,703.87	45,381,423.20	52,108,588.29	3,165,254.39	194,022,969.75
其他应付款	4,799,630.69	93,940,634.90	84,055.01	249,769.17	99,074,089.77
应付职工薪酬	3,502,300.62				3,502,300.62

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

本企业的控股股东为自然人杨静女士，实际控制人为回全福先生、杨静女士。

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

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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**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
回全凯	其他关联关系方
兰州锋润建筑工程有限公司	其他关联关系方
甘肃芳禾园林工程有限公司	其他关联关系方
北京五八投资控股有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京世纪乾景进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
无锡正铭投资企业(有限合伙)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
福建日馨生态旅游投资开发有限公司	联营企业

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

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
回全福、杨静(注1)	15,000 万元	2018 年 7 月 20 日	2020 年 1 月 12 日	否
回全福、杨静(注2)	3,000 万元	2017 年 1 月 19 日	2020 年 1 月 18 日	否
回全福、杨静(注3)	8,000 万元	2017 年 9 月 11 日	2021 年 9 月 8 日	否
回全福、杨静(注4)	3,000 万元	2018 年 6 月 4 日	2021 年 6 月 3 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1: 2017 年 1 月 10 日, 本公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为公授信字第 170000003629 号的授信协议, 循环授信额度 15,000 万元, 授信期间为 2017 年 1 月 12 日至 2018 年 1 月 12 日, 回全福、杨静作为连带责任保证人为该授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下, 本公司陆续取得 5,123 万元用于流动资金周转, 借款期限自取得借款日至 2018 年 1 月 12 日。

注 2: 2017 年 1 月 19 日, 本公司与兴业银行股份有限公司北京分行签订编号为兴银京营(2017)基授字第 201701 号的授信协议, 循环授信额度 3,000 万元, 授信期间为 2017 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 18 日, 回全福、杨静作为连带责任保证人为该授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。在该授信协议项下, 本公司于 2017 年 1 月 31 日取得短期借款 667 万元用于流动资金周转, 借款期限为 2017 年 1 月 31 日至 2018 年 1 月 18 日。

注 3: 2017 年 9 月 11 日, 本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订编号 GRB17149 的授信协议, 循环授信额度 8,000 万元, 授信期间为 2017 年 9 月 11 日至 2019 年 9 月 10 日, 回全福、杨静作为连带责任保证人为该授信协议提供担保并签订最高额不可撤销担保书。

注 4: 2018 年 6 月 4 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行签订编号为 0020000086-2018 年(翠微)字 00165 号的流动资金借款合同, 借款 1,000 万元, 借款期限为 2018 年 6 月 4 日至 2019 年 6 月 3 日, 回全福、杨静作为连带责任保证人为该借款提供担保并签订最高额不可撤销担保书, 担保金额 3,000 万元。截止 2019 年 6 月 30 日, 尚有 1,000 万元借款余额。

(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	138.97	174.55

(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
其他应收款	福建日馨生态旅游投资开发有限公司	0.00	0.00	13,340,000.00	667,000.00
合计		0.00	0.00	13,340,000.00	667,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兰州锋润建筑工程有限公司	346,245.00	60,000.00
应付账款	甘肃芳禾园林工程有限公司	56,473.33	0.00
其他应付款	回全福		5,663.00
合计		346,245.00	60,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

关联方承诺详见本报告“第五节、重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

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

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	53,456,064.62
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	53,456,064.62
1 至 2 年	186,680,335.81
2 至 3 年	65,862,741.51
3 年以上	
3 至 4 年	68,706,196.11
4 至 5 年	1,180,378.47
5 年以上	7,961,312.16
合计	383,847,028.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	383,847,028.68	100.00	52,105,071.42	100.00	331,741,957.26	412,373,846.99	100.00	53,989,658.28	—	358,384,188.71
账龄组合	333,993,030.84	87.01	52,105,071.42	100.00	281,887,959.42	356,519,849.15	86.46	53,989,658.28	15.14	302,530,190.87
关联方组合	49,853,997.84	12.99	0.00	0	49,853,997.84	55,853,997.84	13.54	0.00	0.00	55,853,997.84
合计	383,847,028.68	/	52,105,071.42	/	331,741,957.26	412,373,846.99	/	53,989,658.28	/	358,384,188.71

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	333,993,030.84	52,105,071.42	100
合计	333,993,030.84	52,105,071.42	100

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收帐款 计提坏帐	53,989,658.28	-1,884,586.86			52,105,071.42
合计	53,989,658.28	-1,884,586.86			52,105,071.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	年末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
南京新浩宁房地产开发有限公司	91,041,664.61	1年以内、1-2 年、2-3年	23.72	7,922,462.21
兰州瑞建投资发展有限公司	84,283,129.23	1-4年	21.96	18,002,126.78
赤峰乾景凯丰园林有限公司	49,853,997.84	1-2年	12.99	
福建省乐峰赤壁生态风景区有限公司	38,504,229.07	1年以内、1-2 年	10.03	3,528,622.5
徐州市市政园林局	19,100,000.00	1年以内、1-2 年	4.98	5,716,299.03
合计	282,783,020.75		73.67	35,169,510.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,034,454.46	110,699,279.27
合计	48,034,454.46	110,699,279.27

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	16,175,149.21
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	16,175,149.21
1 至 2 年	28,808,104.66
2 至 3 年	94,781.00

3年以上	
3至4年	2,508,900.00
4至5年	650,000.00
5年以上	165,443.16
合计	48,402,378.03

(8). 按款项性质分类

√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
非关联方往来款	5,200,336.00	25,456,735.50
保证金和备用金	14,998,940.46	34,515,080.19
关联方往来款	27,835,178.00	52,638,764.58
合计	48,034,454.46	112,610,580.27

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款计提坏帐	1,911,301.00	-1,543,377.43			367,923.57
合计	1,911,301.00	-1,543,377.43			367,923.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 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
上海略顿企业管理咨询中心	保证金	5,000,000.00	1年以内	10.41	
荣经县财政局	保证金	2,000,000.00	1年以内	4.16	
北京市植物园	保证金	2,000,000.00	3-4年	4.16	
银川市绿化养护管理站	保证金	2,000,000.00	3-4年	4.16	
佛山原田道农产品进出口有限公司	往来	1,375,848.19	1年以内, 1-2年	2.86	111,538.83

合计	/	12,375,848.19	/	25.75	111,538.83
----	---	---------------	---	-------	------------

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	117,325,220.00		117,325,220.00	116,815,220.00	0	116,815,220.00
对联营、合营企业投资						
合计	117,325,220.00		117,325,220.00	116,815,220.00	0	116,815,220.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京乾景园林规划设计有限公司	3,005,220.00	0.00	0.00	3,005,220.00	0.00	0.00
深圳前海仁泰投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
香港金智通投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
江苏乾景林苑苗木有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
赤峰乾景凯丰园林有限公司	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00
国赢汇金（北京）投资基金管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京乾景恒通泊车科技有限公司	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00
福建五八投资有限责任公司	510,000.00	510,000.00	0.00	1,020,000.00	0.00	0.00
南京乾景生态环境规划设计研究院有限公司	10,200,000	0.00	0.00	10,200,000.00	0.00	0.00
乾景隆域旅游投资开发（北京）有限公司	50,000,000	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
四川乾兴旅游文化投资有限公司	5,100,000	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
北京乾景宝生小额贷款有限责任公司	15,000,000	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00

合计	116,815,220.00	510,000.00		117,325,220.00		
----	----------------	------------	--	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,435,272.77	104,143,017.77	109,653,678.20	83,926,191.05
其他业务	1,065,539.57	36,768.06	1,512,866.18	36,768.06
合计	136,500,812.34	104,179,785.83	111,166,544.38	83,962,959.11

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
权益法核算的长期股权投资收益		1,749,639.89
处置长期股权投资产生的投资收益	5,100.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	5,100.00	1,749,639.89

其他说明：

无

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,851.02	主要是中关村科技园区海淀园管理委员会给予的党支部活动经费所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,795.95	主要是进项 10%加计扣除所致
所得税影响额	3,012.35	
少数股东权益影响额	837.10	
合计	25,496.42	

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	1.25	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25	0.03	0.03

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	北京乾景园林股份有限公司第三届董事会第三十一次会议决议
	北京乾景园林股份有限公司第三届监事会第十五次会议决议
	北京乾景园林股份有限公司董事、高级管理人员对公司2019年半年度报告及摘要的书面确认意见

董事长：回全福

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用