

# 北京东方园林股份有限公司

Beijing Orient Landscape Co., Ltd.

(北京市朝阳区酒仙桥甲 12 号电子城科技大厦 313 室)



Orient Landscape

东方园林

## 2012 年半年度报告

股票简称：东方园林

股票代码：002310

披露时间：2012 年 7 月 31 日

# 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、董事会报告.....	18
七、重要事项.....	30
八、财务会计报告.....	45
九、备查文件目录.....	133

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均亲自出席了本次审议2012年半年度报告的董事会会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司法定代表人、董事长何巧女女士，财务负责人武建军先生，会计机构负责人韩瑶女士声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002310	B 股代码	
A 股简称	东方园林	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京东方园林股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东方园林		
公司的法定英文名称	Beijing Orient Landscape Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Orient Landscape		
公司法定代表人	何巧女		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥甲 12 号（电子城科技大厦）313 室		
注册地址的邮政编码	100016		
办公地址	北京市朝阳区北苑家园绣菊园 7 号楼		
办公地址的邮政编码	100012		
公司国际互联网网址	www.orientlandscape.com		
电子信箱	orientlandscape@163.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武建军	唐海军
联系地址	北京市朝阳区北苑家园绣菊园 7 号楼 5 层	北京市朝阳区北苑家园绣菊园 7 号楼 5 层
电话	010-52286666	010-52286666
传真	010-52288062	010-52288062
电子信箱	orientlandscape@163.com	orientlandscape@163.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券发展部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,509,265,738.76	1,194,410,754.59	26.36%
营业利润（元）	322,282,419.59	234,713,670.51	37.31%
利润总额（元）	323,406,253.21	234,626,207.5	37.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	242,715,220.53	170,891,095.71	42.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,004,798.81	171,018,693.12	41.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-532,799,953.51	-365,198,483	-45.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	5,045,364,008.34	3,962,140,386.1	27.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,204,764,723.42	1,872,347,337.91	17.75%
股本（股）	301,351,296	150,243,900	100.57%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.81	0.57	42.11%
稀释每股收益（元/股）	0.8	0.56	42.86%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.8	0.57	41.23%
全面摊薄净资产收益率（%）	11.01%	11.06%	-0.05%
加权平均净资产收益率（%）	12.02%	12.14%	-0.12%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.98%	11.07%	-0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.98%	12.15%	-0.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.77	-1.22	-45.08%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.32	6.23	17.44%
资产负债率（%）	55.97%	52.3%	3.67%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

□ 适用 √ 不适用

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	727,500	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	396,333.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-178,414.04	
所得税影响额	-234,997.87	
合计	710,421.72	--

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	101,468,613	67.54%			100,591,966	-237,888	100,354,078	201,822,691	66.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	97,817,962	65.11%			97,258,981		97,258,981	195,076,943	64.73%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	97,817,962	65.11%			97,258,981		97,258,981	195,076,943	64.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	3,650,651	2.43%			3,332,985	-237,888	3,095,097	6,745,748	2.24%
二、无限售条件股份	48,775,287	32.46%			48,496,561	2,256,757	50,753,318	99,528,605	33.03%
1、人民币普通股	48,775,287	32.46%			48,496,561	2,256,757	50,753,318	99,528,605	33.03%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,243,900	100%			149,088,527	2,018,869	151,107,396	301,351,296	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月20日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2012年5月25日为股票行权登记日，对本次提出申请行权的61名激励对象的863,500份股票期权予以行权。截止2012年5月28日，公司已完成相关股份登记手续。

2012年5月18日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年资本公积金转增股本方案》，以截止2011年12月31日公司总股本150,243,900股为基数向全体股东以资本公积金转增股本，



每10股转增10股，共计转增150,243,900股。

2012年6月8日，公司实施了资本公积金转增股本方案，公司总股本变更为301,351,296股。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

按最新股本计算，2011年度每股收益为1.49元，每股净资产为6.21元。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何巧女	80,787,120	0	80,570,113	161,357,233	首发承诺、高管锁定股	161,112,582 股首发限售股2012年11月27日解除限售；高管所持股份在担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
唐凯	17,030,842	0	16,933,519	33,964,361	首发承诺	2012年11月27日
方仪	926,250	0	920,957	1,847,207	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
武建军	762,075	0	757,720	1,519,795	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
梁明武	630,000	0	744,360	1,374,360	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
赵冬	303,750	0	414,192	717,942	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
邓建国	286,875	0	404,893	691,768	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
张诚	131,557	0	218,468	350,025	高管锁定股	担任高管期间每年解锁上年末所持股份的25%
合计	100,858,469	0	100,964,221	201,822,691	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2009-11-18	58.6	14,500,000	2009-11-27	14,500,000	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1147号文核准，公司首次公开发行人民币普通股不超过1,450万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售290万股，网上定价发行1,160万股，发行价格为58.60元/股。

经深圳证券交易所《关于北京东方园林股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]【160】号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“东方园林”，股票代码“002310”；其中本次公开发行中网上定价发行的1,160万股股票于2009年11月27日起上市交易。网下向询价对象配售的290万股锁定3个月后已于2010年2月27日起上市流通。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

2012年6月8日，公司实施了资本公积金转增股本方案，以截止2011年12月31日公司总股本150,243,900股为基数向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增150,243,900股。鉴于本公司于2012年5月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办结首期股票期权激励计划第一个行权期行权登记业务，公司总股本由150,243,900股变动为151,107,400股，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》的规定，公司按照“转增股本金额固定不变”的原则，调整分配比例，调整后的分配比例为每10股转增9.942855股。转增前本公司总股本为151,107,400股，转增后总股本增至301,351,296股。

本次公司股份总数的变动系由股权激励行权及资本公积金转增所致，对公司资产负债结构不构成影响。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 14,595 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
何巧女	其他	53.62%	161,585,363	161,357,233	质押	72,631,876
唐凯	其他	11.27%	33,964,361	33,964,361	质押	3,281,620
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	社会法人股	1.71%	5,156,051			
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	社会法人股	1.62%	4,874,846			
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	社会法人股	1.33%	3,996,167			
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	社会法人股	0.99%	2,991,428			
中国工商银行-广发核心精选股票型证券投资基金	社会法人股	0.79%	2,376,086			
中国工商银行-中银收益混合型证券投资基金	社会法人股	0.74%	2,238,840			
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	社会法人股	0.74%	2,233,442			
方仪	其他	0.69%	2,066,578	1,847,207		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	5,156,051	A 股	5,156,051
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	4,874,846	A 股	4,874,846
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,996,167	A 股	3,996,167
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	2,991,428	A 股	2,991,428
中国工商银行-广发核心精选股票型证券投资基金	2,376,086	A 股	2,376,086
中国工商银行-中银收益混合型证券投资基金	2,238,840	A 股	2,238,840
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	2,233,442	A 股	2,233,442
交通银行-易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	1,866,127	A 股	1,866,127
中国银行-景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,808,145	A 股	1,808,145
中国银行-易方达中小盘股票型证券投资基金	1,675,138	A 股	1,675,138

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

何巧女、唐凯、方仪均为有限售条件股东，其中何巧女、唐凯为夫妻关系，是公司实际控制人，方仪是公司董事、副总经理。广发策略优选混合型证券投资基金、广发聚瑞股票型证券投资基金、广发稳健增长证券投资基金、广发核心精选股票型证券投资基金同为广发基金管理有限公司的投资基金。易方达积极成长证券投资基金、易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金、易方达中小盘股票型证券投资基金同为易方达基金管理有限公司的投资基金。未知公司其他前 10 名股东相互之间是否存在

关联关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

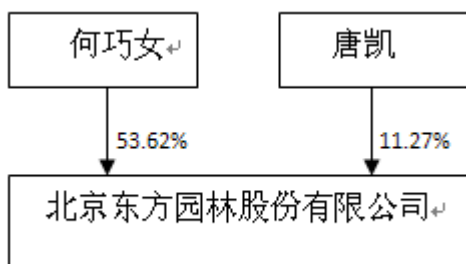
是  否

实际控制人名称	何巧女、唐凯夫妇
实际控制人类别	共同控制

情况说明

何巧女女士与唐凯先生为夫妻关系，截止2012年6月30日，两人合计持有64.89%的东方园林股份，为公司实际控制人。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何巧女	董事长; 总经理	女	46	2010年09月02日	2013年09月01日	80,900,920	163,568	0	161,585,363	161,357,233	0	自由增持、资本公积金转增股本	否
唐凯	董事	男	42	2010年09月02日	2013年09月01日	17,030,842	0	0	33,964,361	33,964,361	0	资本公积金转增股本	否
方仪	董事; 副总经理	女	46	2010年09月02日	2013年09月01日	1,235,000	0	396,364	2,066,578	1,847,207	0	减持、资本公积金转增股本	否
武建军	财务总监; 董事; 副总经理; 董事会秘书	男	45	2010年09月02日	2013年09月01日	1,016,100	0	300,000	1,726,393	1,519,795	0	减持、资本公积金转增股本	否
梁明武	董事; 副总经理	男	40	2010年09月02日	2013年09月01日	840,000	78,865	0	1,832,479	1,374,360	0	自由增持、资本公积金转增股本	否
Jiafeng Liu	董事	男	50	2010年09月02日	2013年09月01日								否
张诚	董事	男	44	2011年11月21日	2013年09月01日	175,410	58,609		466,701	350,025	0	自由增持、资本公积金转增股本	是

苏雪痕	独立董事	男	76	2010年09月02日	2013年09月01日									否
蒋力	独立董事	男	59	2011年04月27日	2013年09月01日									否
江锡如	独立董事	男	47	2010年09月02日	2013年09月01日									否
刘凯湘	独立董事	男	47	2011年11月21日	2013年09月01日									否
赵冬	监事	男	42	2010年09月02日	2013年09月01日	405,000	75,000	0	957,256	717,942	0	自由增持、资本公积金转增股本	否	
邓建国	监事	男	37	2010年09月02日	2013年09月01日	382,500	80,000	0	922,358	691,768	0	自由增持、资本公积金转增股本	否	
王琼	监事	女	47	2010年09月02日	2013年09月01日									否
金健	副总经理	男	39	2012年01月13日	2013年09月01日									否
合计	--	--	--	--	--							--	--	

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）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何巧女	北京东方利禾景观设计有限公司	董事			否
	大连东方盛景园林有限公司	执行董事、总经理			否
	北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	董事长			否
	北京东方艾地景观设计有限公司	董事			否
	东联（上海）创意设计发展有限公司	董事长			否
	北京东方城置地股份有限公司	董事长			否
唐凯	北京东方利禾景观设计有限公司	董事长			否
	北京东方艾地景观设计有限公司	董事			否
	北京东方城置地股份有限公司	董事			否
方仪	东联（上海）创意设计发展有限公司	董事			否
武建军	北京东方利禾景观设计有限公司	董事			否
	北京东方艾地景观设计有限公司	董事			否
	北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	董事			否
	东联（上海）创意设计发展有限公司	董事			否
梁明武	大连东方盛景园林有限公司	监事			否
Jiafeng Liu	北京东方利禾景观设计有限公司	董事、总经理			否
	北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	董事			否
张诚	北京东方城置地股份有限公司	董事、总经理			是
蒋力	国家开发投资公司	研究中心主任			是

	东华软件股份有限公司	独立董事			是
江锡如	中国华粮物流集团公司	总经理助理			是
	中国华粮物流集团北良有限公司	副总经理兼财务总监			是
	上海凌云实业发展股份有限公司	独立董事			是
	北京顺鑫农业股份有限公司	独立董事			是
	北京神州泰岳软件股份有限公司	独立董事			是
	北京立思辰科技股份有限公司	独立董事			是
刘凯湘	太极计算机股份有限公司	独立董事			是
	北京神州泰岳软件股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	北京东方利禾景观设计有限公司，大连东方盛景园林有限公司为本公司的全资子公司；北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司、东联（上海）创意设计发展有限公司为本公司的控股子公司；北京东方艾地景观设计有限公司为本公司的参股公司；北京东方城置地股份有限公司与本公司属同一实际控制人下的关联企业；高管其他任职单位与本公司不存在关联关系。				

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策和方案，提交董事会及股东大会批准后实施
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定，独立董事的津贴根据公司与独立董事签订的《服务合同》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司薪酬管理制度，按月发放董事、监事和高级管理人员的薪酬。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
金健	副总经理	高管中增加一名副总经理	2012年01月13日	为适应公司业务快速发展的需要，经总经理提名，董事会提名委员会审查，公司第四届董事会第二十次会议于2012年1月13日审议通过了《关于聘任金健先生为公司副总经理的议案》，聘任金健先生为公司副总经理，任期自本次会议通过之日起至本届董事会任期届满时止。



## (五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,352
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,382
销售人员	85
技术人员	456
财务人员	49
行政人员	380
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	191
大专	623
本科	1,262
硕士	261
博士	14
博士后	1

## 公司员工情况说明

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国际经济形势复杂多变，欧洲债务危机持续深化，美国经济增长乏力，全球经济步入衰退周期。受此影响，我国出口形势严峻，而消费增长动力不足，投资在持续的房地产调控下受到打压，拉动经济增长的三驾马车均受到不同程度的影响，从而导致上半年国内宏观经济持续下滑。面对复杂的国内外经济形势，公司管理层未雨绸缪，运筹帷幄，通过创新商务模式、优化发展战略、强化绩效考核、完善内部管理等方式，继续保持较快的发展。

报告期内，公司实现营业收入15.09亿元，同比增长26.36%；实现归属于上市公司股东的净利润2.43亿元，同比增长42.03%；每股收益0.81元，同比增长41.64%，较好的完成了上半年的经营目标。经营活动产生的现金流量净额为-5.33亿元，同比增长45.89%。主要原因为二季度新开工项目较多，投入资金量较大。截止到报告期末，公司账面货币资金余额7.98亿元，资金状况安全可控。

报告期内，公司加强了对苗木的市场调研及行业研究，结合企业发展战略，制定了苗木发展长期战略规划。此外，不断推进苗圃信息化管理，并加强与国外知名苗木公司的沟通交流，学习国外先进管理经验，在专业培训、苗木成本控制、苗木植保技术等方面不断加大投入。截止到报告期末，公司共拥有苗木基地13,000多亩（含IPO募投项目苗木基地），并积极研究包括苗木金融在内的苗木产业发展模式，为企业长远发展提供可靠的资源保障。

报告期内，公司旗下设计品牌采用集团化的管理模式，建立健全设计集团管理体系，统筹各设计机构人力资源管理，并在集团内提倡一种崇尚创意的企业文化，鼓励激情创意，充分发挥高端设计人才的作用，不断创造艺术精品。报告期内，公司整合设计资源的效果开始显现，完成设计收入1.39亿元，同比增长102.76%。

报告期内，公司全面推行土地保障的新业务模式，提高了收款条件，完善了工程款回收的保障方法，更大程度上维护了公司业务发展的资金安全。目前该模式运行顺利，业务拓展速度显著加快，截止到报告期末，公司新签框架协议131亿元，新签施工合同29.7亿元（含已中标及进场施工），新进入西安、海南、兰州、天津、武汉、柳州、南宁、厦门、襄阳等城

市。南方市场的有序开拓优化了公司的业务布局，促进了公司业务在全国范围内的均衡发展。

报告期内，公司加强品牌建设，在企业形象和员工企业文化认同等方面取得良好效果。2012年6月，公司与中央人民广播电台联合举办“亚洲熄灯2小时”大型公益活动，遍及20多个城市。目前，由公司发起，人民网联合主办的2012东方园林杯“领秀中国”城市景观摄影大赛正在全国各大城市火热进行。相关活动的开展，践行了作为公众公司的社会责任，进一步提升了公司的品牌知名度和社会影响力。

报告期内，公司人力资源建设取得重要进展，在将引进优秀人才作为常态工作之外，更加注重培养与提升内生实力，加大对内部员工的培训与考核。根据全年培训考核计划，上半年启动了针对公司核心管理层的核动力计划以及月月考制度，培养公司长期发展的脊梁。此外，报告期内，系统化的新员工培训、大学生回炉培训等常规性培训以及行政、苗木、设计等各项专业培训如火如荼地开展，并取得良好效果。

报告期，加大研发投入，在生态景观河道、景观水体净化、信息化景观营造、盐碱地绿化、园林植物新品种应用、城市污泥肥、生物菌肥等一系列研究的基础上，受让发明专利2项，申请并被受理的发明专利1项、实用新型专利1项、软件著作权1项，上半年研发投入共4,834万元。公司将不断增加自主创新能力，引领景观行业技术创新，增强核心竞争力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
北京东方利禾景观设计有限公司	2500万人民币	100	13,187.82	11,353.08	5,440.88	环境景观设计、园林绿化
大连东方盛景园林有限公司	1000万人民币	100	999.09	999.09	-0.27	林木种植技术研发、园林设计、园林施工
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院公司	20万美金	75	3,254.12	1,948.20	727.42	环境景观规划设计
东联（上海）创意设计发展有限公司	333.33万人民币	70	2,725.35	2,509.55	-415.24	创意服务、建设工程设计
北京东方艾地景观设计有限公司	265.33万人民币	50	593.02	428.50	-59.22	环境景观设计、园林绿化

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、宏观经济下行风险。目前公司处于快速增长期，发展势头良好，但外部经济环境和国内经济下行压力加大，可能会对公司业绩稳定增长带来不利影响；

2、市场竞争风险。随着公司业务的快速发展和市场扩张，以及行业内的上市公司不断涌现，公司将面临着市场竞争风险；

3、现金流风险。园林行业的特点决定了公司业务的发展对资金的需求较大。

4、应收账款风险。公司应收账款余额较大，尽管绝大部分是政府客户，具有最高信用等级，仍存在不能及时付款的风险；

5、自然灾害风险。目前公司拥有苗木基地超过12000亩，近年来，国内外地震、火灾、洪涝、干旱等自然灾害频发，将给公司苗木基地的建设带来风险；

6、管理风险。公司的快速发展对内部的管理提出了更高的要求，业务的管控、人员的激励与考核等是对公司管理能力的挑战；

7、人力资源尤其是设计人才和高级管理人才短缺的风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
园林建设	1,370,637,992.05	878,069,275.95	35.94%	21.98%	21.07%	0.48%
园林设计	138,594,889.71	32,582,038.97	76.49%	102.76%	23.34%	15.14%
苗木销售	32,857	11,624.63	64.62%	-98.61%	-99.1%	19.22%
合计	1,509,265,738.76	910,662,939.55	39.66%	26.36%	20.94%	2.71%
<b>分产品</b>						
市政园林	1,281,836,517.22	816,621,832.97	36.29%	36.42%	39.23%	-1.29%
休闲度假	39,398,633.22	28,720,900.16	27.1%	-73.54%	-74.48%	2.66%
地产景观	37,075,804.89	27,324,128.98	26.3%	346.27%	380.26%	-5.22%
生态湿地	12,327,036.72	5,402,413.84	56.17%	-54.03%	-73.71%	32.81%
园林设计	138,594,889.71	32,582,038.97	76.49%	102.76%	23.34%	15.14%
苗木销售	32,857	11,624.63	64.62%	-98.61%	-99.1%	19.22%
合计	1,509,265,738.76	910,662,939.55	39.66%	26.36%	20.94%	2.71%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司的主营业务及其结构未发生重大变化，主营业务收入主要来源于园林绿化工程建设和园林环境景观设计，公司推行设计施工一体化，设计和施工的协同效应逐步显现。园林绿化工程建设方面，公司仍然坚持市政园林项目为主，市政类园林工程收入超过公司主营业务收入的85%；园林环境景观设计方面，公司继续加强了对设计业务的资源投入，吸引了大批行业内优秀设计师的加盟，随着设计集团规模和实力的壮大，承接大型及大量设计项目的能力显著增强，园林环境景观设计业务的战略布局效应已经开始显现，设计收入大幅增长。

报告期内，公司苗木资源仍以供应公司园林绿化工程项目为主，对外销售规模很小。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司园林绿化工程的毛利率总体保持稳定，其中生态湿地项目的毛利率大幅提高，主要原因是生态湿地研究成果的实际应用所致。

报告期内，园林环境景观设计业务的毛利率得到显著提高，一方面是公司承接设计项目的规模较大，另一方面是公司加快了设计集团的建设，加强了对设计集团的管理，其规模效应及管理成果的共同作用导致毛利率大幅提高。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北及西北地区	506,015,695.05	-32.41%
华东地区	124,855,031.32	-34.48%
西南地区	15,805,432.89	-73.69%
东北地区	722,097,537.08	1,626.33%
华南及华中地区	140,492,042.42	-8.33%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司继续进行全国业务部署，在华北、华东、华中、华南的业务开展保持稳定；在东北的业务开展顺利，经营业绩得到快速增长；在西南地区的业务正处于云南省以外省份业务的开发期。

主营业务构成情况的说明

公司的主营业务仍然是园林环境景观设计和园林绿化工程建设。报告期内，公司园林绿化工程建设实现营业收入13.71亿，同比增长21.98%；占公司营业收入的92.09%，与上年同期基本一致；园林绿化工程建设实现毛利4.93亿，占公司毛利总额的85.09%，与上年同期基本

一致。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	80,103.85
报告期投入募集资金总额	1,621.53
已累计投入募集资金总额	80,489.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、设立分公司	否	14,425.23	14,425.23		15,069.88	100%	2011年12月31日		是	否
2、绿化苗木基地建设项目	否	14,187.6	14,187.6	1,621.53	13,782.91	97.15%	2012年12月31日			否
承诺投资项目小计	-	28,612.83	28,612.83	1,621.53	28,852.79	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	10,100	10,100		10,100	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	41,391.02	41,391.02		41,537.06	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	51,491.02	51,491.02		51,637.06	-	-		-	-
合计	-	80,103.85	80,103.85	1,621.53	80,489.85	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司超募资金总额为 51,491.02 万元，其中 10,100.00 万元用于归还银行贷款，其余全部用于补充流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日止，超募资金余额为 0.03 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 1、2010 年 2 月 9 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地点、实施方式及关联交易的议案》，拟将原募投项目中在浙江省金华市武义县白阳山林区承包集体土地建设绿化苗木基地，变更为购买浙江省金华市武义县白溪镇的东方茶花园，涉及的苗圃面积为 663 亩；2、2010 年 5 月 7 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将原募投项目中河北井陘绿化苗木基地、山东郯城绿化苗木基地、浙江武义绿化苗木基地的部分实施地点分别变更到河北省承德市围场县、北京市昌平区北七家镇和小汤山镇、山东省泰安市宁阳县东疏镇、江苏省昆山市张浦镇。上述变更实施地点的苗木基地涉及土地面积共计 2,500.2 亩；3、2010 年 10 月 22 日，公司第四届董事会第二次会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，拟将原在海南省三亚市设立海南分公司的实施地点变更至山西省大同市，设立山西分公司，业务范围辐射山西、山东及周边省份的园林业务，原海南分公司拟开展的业务转由总部度假事业部统一管理。4、2011 年 3 月 4 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将原募投项目中山东郯城苗木基地的剩余 1012 亩、浙江武义苗木基地 988 亩的实施地点变更到山东省泰安市宁阳县东疏镇，土地面积为 2000 亩。将河北井陘苗木基地的部分实施地点变更到河北省高邑县，土地面积为 725.64 亩。本次变更实施地点的苗木基地涉及土地面积共计 2725.64 亩。5、2011 年 4 月 2 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将原募投项目中剩余未变更的苗木基地实施地点分别变更到河北省承德市围场县和河北省石家庄市栾城县。本次涉及变更的苗木基地面积共计 2184 亩。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 见“募集资金投资项目实施地点变更情况”所述。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用



额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	40,291.31	至	49,589.3
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	309,933,155.49		
业绩变动的原因说明	城市战略部署逐渐落地，订单增长显著，工程施工及管理能力强充分保障业绩增长。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

《公司章程》第一百七十条规定：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”公司建立了完备

的利润分配决策程序，历次利润分配均严格按照公司章程的规定顺利实施。在利润分配决策过程中，独立董事尽职履责，发表了专业性的独立意见，并通过网络投票等多种方式为中小股东提供表达意见和诉求的机会，维护中小股东的合法权益。

公司近三年的分红情况：2009 年现金分红金额（含税）1,502.44 万元，2010 年现金分红金额（含税）1,502.44 万元，2011 年未进行现金分红。公司最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例为 11.39%。主要原因是公司上市后，市场地位和竞争实力得到进一步提高，业务处于快速增长期，行业的特点决定了业务发展对资金的需求。将实现的净利润用于开拓市场，扩大业务规模，能够为股东带来更大的收益，符合全体股东的共同利益。

2012 年 7 月 30 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》：根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）以及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）等文件的指示精神，结合公司实际，对公司章程中利润分配部分进行了修改。修改后的具体内容如下：

**第一百六十九条：**公司利润分配政策和决策程序如下：

（一）公司利润分配政策的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，按照股东持有的股份比例分配利润，同股同权、同股同利，每年按当年实现的合并报表中归属于母公司股东的净利润与母公司净利润的孰低者的规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，公司每年利润分配不得超过累计可分配利润。

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表归属于母公司股东的净利润与母公司净利润的孰低者的 10% 。

特殊情况是指：

（1）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。即，公司

未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%；

(2) 公司合并现金流量表中经营活动现金流量净额连续两年为负；

(3) 当年年末经审计资产负债率超过 70%；

3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议不进行现金分红的利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、公司因前述第一百六十九条第（二）款第 2 项规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(四) 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

**第一百七十条：**公司利润分配政策的变更：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应当以股东利益保护为出发点，由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

公司将严格遵守公司章程的规定，加大现金分红的力度，实现对投资者的现金回报。

#### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	813,224,931.69
相关未分配资金留存公司的用途	补充公司业务发展所需的流动资金
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010年2月9日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，规定了内幕信息知情人的登记管理、保密管理以及责任追究制度。2012年1月13日，公司第四届董事会第二十次会议根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）、中国证券监督管理委员会北京监管局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）等文件的指示精神，结合公司实际情况，对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了全面修订。修订后的《公司内幕信息知情人登记制度》更名为《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步细化和完善了内幕信息在公司内部的保密管理和登记管理，以及外部信息使用人对内幕信息的使用管理。

报告期内，公司积极做好内幕信息保密和登记管理工作，努力将内幕信息知情人范围控制在最小，未发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也无相关人员涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

### （十二）其他披露事项

适用  不适用

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平。

报告期内，根据北京证监局《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）文件的要求，公司以监事会为主导，开展了规范运作自查自纠活动，对监事和监事会执行公司职务行为，董事、高管执行公司职务行为，信息披露及日常经营活动等进行认真仔细核查，并形成自查自纠工作报告。目前，公司已将工作报告及全套核查底稿报送北京证监局审核。

公司认为，截至报告期末，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间职责明确、协调运作、有效制衡的法人治理结构。公司治理的实际情况与相关文件要求不存在差异，报告期内未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2011年6月10日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于76.55元的价格向特定对象发行不超过1800万股股份，募集资金总额不超过22亿元，投资建设绿化苗木基地、设计中心与管理总部、园林机械购置、信息化建设及补充流动资金5个项目。

2011年7月6日，公司2011年度第三次临时股东大会审议批准了非公开发行股票方案。

2012年2月10日，受资本市场环境变化的影响，公司第四届董事会第二十二次会议审议修改了非公开发行股票方案，将募集资金总额由不超过22亿元调整为不超过16.5亿元。

2012年6月21日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票方案的议案》，因公司非公开发行股票方案的股东大会决议有效期即将届满，根据《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关规定，结合公司实际情况，公司对本次非公开发行

股票的定价基准日及发行价格、发行数量、发行决议的有效期进行调整，发行价格调整为不超过 47.93 元，发行数量调整为不超过 3600 万股，发行决议的有效期延长一年，发行方案其他内容保持不变。

2012 年 7 月 10 日，公司 2012 年度第一次临时股东大会审议批准了上述调整事项。目前，公司非公开发行股票方案仍在中国证券监督管理委员会的审核过程中。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

公司于2011年12月27日接到通知，公司控股股东、董事长兼总经理何巧女女士，公司董事张诚先生，公司董事、副总经理梁明武先生，公司监事会主席、华中事业部总裁赵冬先生，公司监事、苗木事业部总裁邓建国先生出于对公司未来发展的信心，拟在未来六个月内根据市场情况以自有资金增持总量不低于25万股，最高不超过公司总股本2%的股份。报告期内，上述增持计划承诺人共增持704,952股公司股份，占公司总股本（本次除权前）的0.47%，目前，六个月承诺期已满，承诺履行完毕。



## （八）公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内激励对象的范围	中层管理人员 61 人			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	1,722,066			
报告期内失效的权益总额（股）	669,681			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	5,166,196			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	1,722,066			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2012 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，对尚未行权的 259.05 万股股票期权根据《首期股票期权激励计划》规定的调整方法进行调整，调整后股票期权数量为 5,166,196 股，行权价格为 32.54 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2012 年 4 月 20 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，并于 2012 年 5 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办结首期股票期权激励计划第一个行权期行权登记业务，公司总股本由 150,243,900 股变动为 151,107,400 股。			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	布莱克-斯科尔模型的主要参数及选取标准为标的股票授予日的价格，期权的行权价格，无风险收益率的连续复利率，期权的剩余存续期限，期权标的股票价格的波动率。其中，期权的行权价格取下述两个价格中的较高者：1、股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日股票收盘价；2、股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的股票平均收盘价。授予日公司股票收盘价为 103.99 元；无风险利率的连续复利率以 2010 年 12 月 26 日中国人民银行公布的一年期定期存款利率 2.75% 计算；东方园林股票自 2010 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的波动率为 0.5922；期权的有效存续期限，分别为 2、3、4、5 年。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则-股份支付》的规定，公司股权激励计划产生的期权费用应在等待期内（2011 年-2015 年）摊销，计入管理费用。其中 2011 年，根据可行权数量确认的期权费用为 9,646.92 万元。2012 年-2015 年的摊销金额分			

	别约为 6733.93 万元、3788.31 万元、1742.25 万元和 131.43 万元（最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准）。
--	---

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

(1) **株洲神农城景观项目**：2009年12月31日，公司与神农城项目建设指挥部、湖南天易示范区开发建设有限公司签订了《神农城景观项目合作协议书》，协议总金额43,200万元。其中施工金额暂定42,000万元，设计金额暂定1,200万元，协议工期为两年。目前工程进展情况良好，截至报告期末累计实现营业收入50,304.47万元，累计收款18,821.82万元；

(2) **大同文瀛湖项目**：2010年5月7日，公司与大同市城市园林绿化建设管理服务中心签订了《大同市文瀛湖项目景观工程合同》，合同总金额120,000万元，工程规模约为400万平方米，合同工期为两年。截至报告期末累计实现营业收入92,974.33万元，累计收款37,832万元；

(3) **鞍山市城市景观项目**：2010年5月21日，公司与鞍山市城市建设投资发展有限公司签订了《鞍山市城市景观工程合作协议书》，双方就鞍山市城市景观工程达成协议，工程规模主要包括万水河两岸景观工程、汤岗温泉城景观工程以及城区4个体育公园，三项共计景观面积535万平方米，协议总投资约16亿元。目前项目正在履行中，协议项下万水河景观带滨河公园工程已进入施工阶段，截至报告期末，累计实现营业收入1,420.69万元。

(4) **衡水滏阳河项目**：2010年8月5日，公司与衡水市人民政府签署了《衡水市滏阳河市区段景观工程合作协议书》，就衡水市滏阳河、吴公河市区段景观工程项目达成协议。工程总面积约153.8万平方米，预计景观绿化设计施工总费用约为4.46亿元。截至报告期末累计实现营业收入8,656.95万元，累计收款3,420.49万元；

(5) **本溪沈溪新城项目**：2010年9月6日，公司与本溪经济技术开发区管委会在香港签订了《沈溪新城景观工程框架合作协议书》，双方就沈溪新城景观工程达成协议，工程规模主要包括健康城核心景观工程、森林城市公园景观工程、中央商务区核心景观工程约360万平米绿化面积。总投资约为12亿元。截至报告期末累计实现营业收入9,287.38万元，累计收款1,679.20万元。

(6) **淄博临淄区景观工程项目**：2010年12月6日，公司与淄博市临淄区人民政府签订了《淄博市临淄区景观工程框架合作协议书》，双方就临淄区景观工程达成合作协议，工程内容主要包括临淄区中学景观绿化工程、人民路绿化提升改造工程、淄河景观提升改造工程共约332万平方米绿化面积，总投资约为6.6亿元。近期，公司与临淄区城建重点工程（项目）建设指挥部签订了《临淄大道综合提升绿化工程施工合同》，合同总价为7,378.30万元。截至报告期末累计实现营业收入2,038.34万元，累计收款889.83万元；

(7) **山西宁武景观工程项目**：2011年3月14日，公司与山西省宁武县人民政府签订了《山

西省宁武县天池景区及新城景观工程战略合作协议》，协议金额暂估为2.075亿元，具体金额需根据招标结果另行签订施工合同确定。目前协议正在履行中，该协议项下部分工程已开工建设，截止到报告期末累计实现营业收入3,470.63万元，累计收款1,500万元；

(8) **海宁城市景观项目**：2011年4月18日，公司与浙江省海宁市盐官景区综合开发有限公司签订了《浙江省海宁市城市景观体系投资与建设战略合作意向书》，总投资金额约为人民币6亿元。目前项目仍处于前期设计沟通阶段，尚未开工。

(9) **锦州世园会项目**：2011年6月25日，公司与锦州世园建设管理有限公司签订了《锦州世界园林博览会园区景观工程施工设计一体化战略合作协议》，协议金额暂估为11.33亿元。2011年10月14日，公司与锦州世园建设管理有限公司签订了《2013中国锦州世界园林博览会景观工程一期工程施工合同》，合同金额为79,889.98万元。截止到报告期末累计实现营业收入37,586.29万元，累计收款14,249万元。

(10) **沈阳临空旅游区景观工程**：2011年12月15日，公司与沈阳市苏家屯区人民政府签订了《沈阳临空旅游区景观系统建设合作框架协议》，总投资约为19.31亿元，对方以自有资金及相应土地出让收入作为景观工程合同项下工程款的支付来源。截至报告期末，累计实现营业收入3,536.51万元。

(11) **辽宁（营口）奥体中心及36条道路绿地工程**：2012年2月6日，公司与辽宁（营口）沿海产业基地管委会签署了《奥体中心及36条道路绿地景观系统建设合作框架协议》，协议金额约为人民币6.39亿元，工期暂定一年（2012年）。对方以自有资金及保障地块的出让金作为景观工程合同项下工程款的支付来源。截至报告期末，累计实现营业收入19,639.4万元。

(12) **开封市黑岗口调蓄水库园林景观项目**：2012年2月15日，公司与开封新区管理委员会签署了《开封市黑岗口调蓄水库园林景观BT建设合作框架协议》，协议金额约为人民币5亿元，对方以自有资金及保障地块的出让金作为景观工程合同项下工程款的支付来源。2012年5月，公司与开封新区基础设施建设投资有限公司签署了框架协议项下《开封市黑岗口调蓄水库园林景观工程建设项目合同书》。截至报告期末，累计实现营业收入3,290.58万元。

(13) **辽宁省东港市城市景观系统建设项目**：2012年3月20日，公司与辽宁省东港市住房和城乡建设局签署了《辽宁省东港市城市景观系统建设合作框架协议》，本协议金额约为人民币10.8亿元（不含景观设计费），实际金额以景观工程合同约定及实际工程量结算为准。对方以自有资金及保障地块的出让金作为景观工程合同项下工程款的支付来源。截至报告期末，累计实现营业收入4,806.25万元。

(14) **襄阳市景观系统建设项目**：2012年5月7日，公司与襄阳市人民政府签署了《襄阳市景观系统建设合作框架协议》，协议金额约为人民币31.2134亿元。目前项目还处于前期施工准备阶段，尚未开工。

(15) **柳州市柳东新区龙湖及柳东大厦景观系统建设项目**：2012年5月18日，公司与柳州东城投资开发有限公司签署了《柳州市柳东新区龙湖及柳东大厦景观系统建设项目合作框架协议》，协议金额暂定4.7亿元人民币。目前项目还处于前期施工准备阶段，尚未开工。

(16) **沈阳满融经济区景观系统建设项目**：2012年6月21日，公司与沈阳市满融经济区管理委员会签署了《沈阳满融经济区景观系统建设合作框架协议》，协议金额约为人民币11.73亿元。目前项目还处于前期施工准备阶段，尚未开工。

(17) **武汉市汉南区马影河景观工程项目**：2012年7月16日，公司与武汉市汉南区人民政府签署了《武汉市汉南区马影河景观工程建设合作框架协议》，协议金额暂定3.5亿元。目前项目还处于前期施工准备阶段，尚未开工。

## 5、其他重大合同

### 1、综合授信合同

授信机构	实际授信 (亿元)	起始日	终止日	委托担保/反担保合同
北京银行燕京支行	5.00	2011-3-18	2013-3-18	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
建设银行北京润德支行	5.00	2012-2-23	2013-2-22	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
江苏银行北京东直门支行	4.00	2012-3-29	2013-3-28	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
广发银行北京望京支行	3.50	2011-11-17	2012-11-16	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
光大银行北京苏州街支行	2.00	2012-3-28	2013-3-27	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
中信银行总行营业部	2.00	2012-2-9	2013-2-8	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
民生银行北京亚运村支行	2.00	2011-3-2	2013-3-2	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
北京农村商业银行	2.00	2011-12-22	2012-12-21	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
天津银行北京分行	1.00	2012-6-15	2013-6-14	个人最高额保证合同（保证人：何巧女）

## 2、借款合同

贷款机构	借方日期	到期日	余额(万元)	委托担保/反担保合同
杭州银行北京安贞支行	2011-8-11	2012-8-10	15,000.00	信用借款
光大银行北京苏州街支行	2011-10-14	2012-9-28	2,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
光大银行北京苏州街支行	2012-3-29	2013-3-29	7,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2011-7-29	2012-7-29	2,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2011-9-20	2012-9-20	1,150.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2011-11-9	2012-11-9	1,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2012-2-20	2013-2-20	3,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2012-3-16	2013-3-16	2,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
北京银行燕京支行	2012-4-6	2013-3-18	7,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯） 个人最高额质押合同（质押人：何巧女、唐凯）
广发银行北京望京支行	2011-11-18	2012-11-18	3,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
广发银行北京望京支行	2011-12-9	2012-12-9	4,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
江苏银行北京东直门支行	2012-4-13	2013-4-13	5,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
江苏银行北京东直门支行	2012-5-17	2013-5-17	5,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）

江苏银行北京东直门支行	2012-6-14	2013-6-14	5,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
北京农村商业银行	2011-12-23	2012-12-21	327.48	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
北京农村商业银行	2011-12-27	2012-12-21	1,165.03	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
天津银行北京分行	2012-6-15	2013-6-14	10,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女）
民生银行北京亚运村支行	2012-2-29	2013-2-28	2,000.00	个人最高额保证合同（保证人：何巧女、唐凯）
杭州银行北京安贞支行	2012-6-27	2012-11-26	20,000.00	信用借款

### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

### （十二）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	本公司控股股东何巧女、实际控制人何巧女和唐凯	自东方园林首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的东方园林的股份，也不由东方园林收购该部分股份	2009年11月27日	三年	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、董事长兼总经理	拟在未来六个月（2011年12	2011年12月27日	半年	履行完毕



	理何巧女, 公司董事张诚, 公司董事、副总经理梁明武, 公司监事会主席、华中事业部总裁赵冬, 公司监事、苗木事业部总裁邓建国	月 27 日至 2012 年 6 月 26 日) 内根据市场情况以自有资金增持总量不低于 25 万股, 最高不超过公司总股本 2% 的股份			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

适用  不适用

### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 09 日	公司五层会议室	实地调研	机构	方正证券	公司项目区域分布, 应收账款问题等
2012 年 05 月 09 日	北京会议中心六号楼第一会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金、中信产业基金、泰达宏利基金等约 35 家机构代表	公司 2011 年度、2012 年一季度业绩说明, 公司发展战略等
2012 年 06 月 26 日	公司五层会议室	实地调研	机构	长盛基金、中信建投证券、华商基金、中再资产、渤海证券、	公司协议的签署流程、提升管理水平的措施等

				合众资产	
--	--	--	--	------	--

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 16 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署辽宁省营口市奥体中心及 36 条道路绿地景观系统建设合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署开封市黑岗口调蓄水库园林景观 BT 建设合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

关于全资子公司认定为高新技术企业并获取城乡规划编制甲级资质的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于控股股东股权解除部分质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署辽宁省东港市城市景观系统建设合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于首期股票期权激励计划调整事项的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于收到苗欣股权转让收入的会计处理调整的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于增加 2011 年度股东大会临时提案暨召开 2011 年度股东大会的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年度第一期短期融资券发行公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 03 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署襄阳市景观系统建设合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于开封市黑岗口调蓄水库园	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

林景观项目的进展公告			
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署景观系统建设项目合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
首期股票期权激励计划第一个行权期行权情况公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于调整首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署沈阳满融经济区景观系统建设合作框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
关于签署武汉市汉南区马影河景观工程框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京东方园林股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		797,803,672.59	888,730,388.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,600,000	1,200,000
应收账款		1,204,450,141.2	1,264,861,167.26
预付款项		103,319,708.85	8,155,149.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		54,306,783.09	26,022,633.13
买入返售金融资产			
存货		2,723,202,403.04	1,624,181,137.25

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			567,916.67
流动资产合计		4,885,682,708.77	3,813,718,392.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,476,332.3	2,772,418.55
投资性房地产			
固定资产		41,781,373.66	39,385,206.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,541,917.67	2,819,856.52
开发支出			
商誉		32,274,516.45	32,274,516.45
长期待摊费用		35,103,486.13	23,591,212.27
递延所得税资产		44,503,673.36	47,578,783.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,681,299.57	148,421,993.78
资产总计		5,045,364,008.34	3,962,140,386.1
流动负债：			
短期借款		956,425,115.43	682,585,115.43
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		102,486,306.82	
应付账款		1,022,645,698.19	858,177,072.85
预收款项		415,890	3,084,070
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,090,449.89	25,400,773.15
应交税费		207,556,309.03	241,182,138.84
应付利息		14,779,165.57	2,767,230.22
应付股利		3,288,125.76	0
其他应付款		5,582,905.92	7,917,434.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		500,000,000	250,625,382.88
流动负债合计		2,823,269,966.61	2,071,739,218.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		480,000	640,000
非流动负债合计		480,000	640,000
负债合计		2,823,749,966.61	2,072,379,218.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,351,296	150,243,900
资本公积		756,677,046.14	818,082,277.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		90,796,229.06	90,796,229.06
一般风险准备			
未分配利润		1,055,940,152.22	813,224,931.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,204,764,723.42	1,872,347,337.91
少数股东权益		16,849,318.31	17,413,829.84

所有者权益（或股东权益）合计		2,221,614,041.73	1,889,761,167.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,045,364,008.34	3,962,140,386.1

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		767,417,003.35	843,821,266.13
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000	
应收账款		1,050,971,413.11	1,190,617,125.48
预付款项		100,986,178.85	7,653,691.75
应收利息			
应收股利		8,553,942.85	
其他应收款		56,162,272.01	30,975,033.64
存货		2,723,202,403.04	1,624,181,137.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			567,916.67
流动资产合计		4,709,293,213.21	3,697,816,170.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		86,962,317.37	87,258,403.62
投资性房地产			
固定资产		37,025,611.25	34,317,502.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,629,268.32	1,804,481.05



开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,805,986.13	23,166,212.27
递延所得税资产		42,879,638.76	46,873,872.3
其他非流动资产			
非流动资产合计		204,302,821.83	193,420,471.87
资产总计		4,913,596,035.04	3,891,236,642.79
流动负债：			
短期借款		956,425,115.43	682,585,115.43
交易性金融负债			
应付票据		102,486,306.82	
应付账款		1,022,089,329.19	856,119,140.75
预收款项			
应付职工薪酬		8,156,121.34	20,668,749.6
应交税费		189,273,809.42	233,005,514.6
应付利息		14,779,165.57	2,767,230.22
应付股利			
其他应付款		5,165,562.47	16,414,612.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		500,000,000	250,000,000
流动负债合计		2,798,375,410.24	2,061,560,362.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		2,798,375,410.24	2,061,560,362.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		301,351,296	150,243,900
资本公积		756,677,046.14	818,082,277.16

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		90,796,229.06	90,796,229.06
未分配利润		966,396,053.6	770,553,873.94
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,115,220,624.8	1,829,676,280.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,913,596,035.04	3,891,236,642.79

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,509,265,738.76	1,194,410,754.59
其中：营业收入		1,509,265,738.76	1,194,410,754.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,186,687,232.92	961,871,786.3
其中：营业成本		910,662,939.55	752,997,384.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		51,431,688.86	41,573,508.1
销售费用		712,644.86	
管理费用		178,739,423.53	140,030,330.98
财务费用		36,605,397.15	3,755,878.57
资产减值损失		8,535,138.97	23,514,684.44

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-296,086.25	2,174,702.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-296,086.25	2,174,702.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		322,282,419.59	234,713,670.51
加：营业外收入		1,162,463.86	-45,580.61
减：营业外支出		38,630.24	41,882.4
其中：非流动资产处置损失		8,630.24	11,882.4
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		323,406,253.21	234,626,207.5
减：所得税费用		77,602,071.14	62,359,444.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		245,804,182.07	172,266,762.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
归属于母公司所有者的净利润		242,715,220.53	170,891,095.71
少数股东损益		3,088,961.54	1,375,667.23
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.81	0.57
（二）稀释每股收益		0.8	0.56
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		245,804,182.07	172,266,762.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		242,715,220.53	170,891,095.71
归属于少数股东的综合收益总额		3,088,961.54	1,375,667.23

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。

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,370,670,849.05	1,126,056,837.51
减：营业成本		878,080,900.58	726,580,249.42
营业税金及附加		44,415,783.15	37,835,337.93
销售费用			
管理费用		153,939,086.57	123,282,343.27
财务费用		36,665,708.54	3,823,157.88
资产减值损失		3,278,814.27	21,584,981.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,257,856.6	2,174,702.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,257,856.6	2,174,702.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		262,548,412.54	215,125,469.42
加：营业外收入		707,322.26	-69,581.4
减：营业外支出		30,494.02	41,882.4
其中：非流动资产处置损失		494.02	11,882.4
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		263,225,240.78	215,014,005.62
减：所得税费用		67,383,061.12	57,853,780.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		195,842,179.66	157,160,225.11
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		195,842,179.66	157,160,225.11

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	515,704,469	405,496,486.38

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	117,400	
收到其他与经营活动有关的现金	62,826,373.7	78,274,198
经营活动现金流入小计	578,648,242.7	483,770,684.38
购买商品、接受劳务支付的现金	667,367,535.43	634,331,852.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	147,665,319.04	79,766,232.83
支付的各项税费	162,857,138.34	67,690,042
支付其他与经营活动有关的现金	133,558,203.4	67,181,040.19
经营活动现金流出小计	1,111,448,196.21	848,969,167.38
经营活动产生的现金流量净额	-532,799,953.51	-365,198,483
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,300	16,050
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		5,781,224.05

投资活动现金流入小计	80,300	5,797,274.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,306,045.38	20,670,558.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,306,045.38	20,670,558.19
投资活动产生的现金流量净额	-111,225,745.38	-14,873,284.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	56,032,515	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	660,000,000	336,160,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	249,000,000	
筹资活动现金流入小计	965,032,515	336,160,000
偿还债务支付的现金	386,160,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,773,531.78	5,702,497.45
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	73,881,280.49	
筹资活动现金流出小计	485,814,812.27	45,702,497.45
筹资活动产生的现金流量净额	479,217,702.73	290,457,502.55
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	-164,807,996.16	-89,614,264.59
加：期初现金及现金等价物余额	888,730,388.26	493,695,483.16
六、期末现金及现金等价物余额	723,922,392.1	404,081,218.57

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,944,107.15	367,439,219.3
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,509,247.1	76,879,002.89
经营活动现金流入小计	493,453,354.25	444,318,222.19
购买商品、接受劳务支付的现金	654,221,073.48	628,904,218.1
支付给职工以及为职工支付的现金	109,763,677.95	52,570,634.01
支付的各项税费	154,470,426.56	63,493,552.17
支付其他与经营活动有关的现金	94,032,087.19	71,266,921.42
经营活动现金流出小计	1,012,487,265.18	816,235,325.7
经营活动产生的现金流量净额	-519,033,910.93	-371,917,103.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,050
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	16,050
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,834,682.38	19,523,704.52
投资支付的现金		20,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,945,799.57
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	110,834,682.38	54,469,504.09
投资活动产生的现金流量净额	-110,834,682.38	-54,453,454.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	56,032,515	
取得借款收到的现金	660,000,000	336,160,000

收到其他与筹资活动有关的现金	249,000,000	
筹资活动现金流入小计	965,032,515	336,160,000
偿还债务支付的现金	386,160,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,408,184.47	4,762,783.55
支付其他与筹资活动有关的现金	73,881,280.49	
筹资活动现金流出小计	485,449,464.96	44,762,783.55
筹资活动产生的现金流量净额	479,583,050.04	291,397,216.45
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	-150,285,543.27	-134,973,341.15
加：期初现金及现金等价物余额	843,821,266.13	493,345,527.13
六、期末现金及现金等价物余额	693,535,722.86	358,372,185.98

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		813,224,931.69		17,413,829.84	1,889,761,167.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		813,224,931.69		17,413,829.84	1,889,761,167.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,107,396	-61,405,231.02					242,715,220.53		-564,511.53	331,852,873.98
（一）净利润							242,715,220.53		3,088,961.54	245,804,182.07
（二）其他综合收益										



上述（一）和（二）小计							242,715, 220.53		3,088,961 .54	245,804,18 2.07
（三）所有者投入和减少资本	863,500	88,838,6 64.98	0	0	0	0	0	0	0	89,702,164 .98
1. 所有者投入资本	863,500	55,169,0 15								56,032,515
2. 股份支付计入所有者权益的金额		33,669,6 49.98								33,669,649 .98
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-3,653,47 3.07	-3,653,473. 07
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,653,47 3.07	-3,653,473. 07
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	150,243 ,896	-150,24 3,896	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,243 ,896	-150,24 3,896								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	301,351 ,296	756,677, 046.14			90,796, 229.06		1,055,94 0,152.22		16,849,31 8.31	2,221,614, 041.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	150,234,900	687,744,903.29			48,483,855.2		406,562,615.24			1,293,035,273.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	150,234,900	687,744,903.29			48,483,855.2		406,562,615.24			1,293,035,273.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		130,337,373.87			42,312,373.86		406,662,316.45	17,413,829.84	596,725,894.02	
（一）净利润							449,734,859.63	2,998,303.32	452,733,162.95	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							449,734,859.63	2,998,303.32	452,733,162.95	
（三）所有者投入和减少资本	0	130,554,356.33	0	0	0	0	-977,151.78	14,415,526.52	143,992,731.07	
1. 所有者投入资本								14,415,526.52	14,415,526.52	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		96,469,200							96,469,200	
3. 其他		34,085,156.33					-977,151.78		33,108,004.55	
（四）利润分配	0	0	0	0	42,117,948.74	0	-42,117,948.74	0	0	0
1. 提取盈余公积					42,117,948.74		-42,117,948.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	-216,982.46	0	0	194,425.12	0	22,557.34	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-216,982.46			194,425.12		22,557.34		
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		813,224,931.69	17,413,829.84	1,889,761,167.75

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		770,553,873.94	1,829,676,280.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		770,553,873.94	1,829,676,280.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,107,396	-61,405,231.02					195,842,179.66	285,544,344.64
(一) 净利润							195,842,179.66	195,842,179.66
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							195,842,179.66	195,842,179.66
(三) 所有者投入和减少资本	863,500	88,838,664.98	0	0	0	0	0	89,702,164.98
1. 所有者投入资本	863,500	55,169,015						56,032,515
2. 股份支付计入所有者权益的金额		33,669,649.98						33,669,649.98

3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	150,243,896	-150,243,896	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,243,896	-150,243,896						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	301,351,296	756,677,046.14			90,796,229.06		966,396,053.6	2,115,220,624.8

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,243,900	687,527,920.83			48,678,280.32		391,492,335.31	1,277,942,436.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,243,900	687,527,920.83			48,678,280.32		391,492,335.31	1,277,942,436.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		130,554,356.33			42,117,948.74		379,061,538.63	551,733,843.7
(一) 净利润							421,179,487.37	421,179,487.37
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							421,179,487.37	421,179,487.37
（三）所有者投入和减少资本	0	130,554,356.33	0	0	0	0	0	130,554,356.33
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		96,469,200						96,469,200
3. 其他		34,085,156.33						34,085,156.33
（四）利润分配	0	0	0	0	42,117,948.74	0	-42,117,948.74	0
1. 提取盈余公积					42,117,948.74		-42,117,948.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他	0							
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,243,900	818,082,277.16			90,796,229.06		770,553,873.94	1,829,676,280.16

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：武建军

会计机构负责人：韩瑶

### （三）公司基本情况

北京东方园林股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京东方园林有限公司，2001年9月12日，公司由有限公司变更为股份有限公司并更名为北京东方园林股份有限公司。2009年11月27日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司企业法人营业执照注册号：110000004168964，注册资本：人民币15,024.39万元，注册地址：北京市朝阳区酒仙桥甲12

号（电子城科技大厦）313室，办公地址：北京市朝阳区北苑家园绣菊园7号楼。法定代表人：何巧女。

### 1.历史沿革

本公司前身为北京东方园林有限公司，2001年9月12日，经北京市人民政府经济体制改革办公室《关于同意北京东方园林有限公司变更为北京东方园林股份有限公司的通知》（京政体改股函〔2001〕48号）批准，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本（股本）为3,366.13万元。

2007年12月25日，公司新增注册资本（股本）192.00万元，变更后注册资本（股本）变更为3,558.13万元。

2009年11月18日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,450万股，并于2009年11月27日在深圳证券交易所挂牌上市，注册资本（股本）由3,558.13万元变更为5,008.13万元。

2010年3月19日，公司以资本公积转增注册资本（股本）2,504.065万元，转增后的注册资本（股本）为7,512.195万元；2010年8月26日，公司以资本公积转增注册资本（股本）7,512.195万元，转增后的注册资本为15,024.39万元；2012年5月16日，公司股票期权对象行权，增加注册资本（股本）86.35万元，转增后的注册资本为15,110.74万元；2012年6月8日，公司以资本公积转增注册资本（股本）15,024.3896万元，转增后的注册资本为30,135.1296万元。

### 2.所属行业及主要业务

本公司属园林绿化行业，经营范围包括：研究、开发、种植、销售园林植物；园林环境景观的设计、园林绿化工程和园林维护；销售建筑材料、园林机械设备、体育用品；技术开发；投资与资产管理。

本公司主要从事园林环境景观设计和园林绿化工程施工，主要为各类重点市政公共园林工程、高端休闲度假园林工程、大型生态湿地工程及地产景观等项目提供园林环境景观设计和园林工程施工服务。

### 3.最终控制人

公司的最终控制人为何巧女和唐凯。

### 4.分公司及子公司情况

公司下设11个分公司，分别为大连分公司、哈尔滨分公司、云南分公司、大同分公司、本溪分公司、滨州分公司、沈阳分公司、海南分公司、济南分公司、青岛工程分公司和朝阳生态湿地工程分公司。

公司下属全资子公司2个，为北京东方利禾景观设计有限公司（以下简称“东方利禾”）和大连东方盛景园林有限公司；控股子公司2个，为北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司（以下简称“易地斯埃东方”）和东联（上海）创意设计发展有限公司。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的



财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

**1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

**2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额大于 2,000.00 万元的应收账款或单项金额大于 200.00 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
公司合并报表范围以内公司之间的应收款项	不计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括消耗性生物资产、原材料、周转材料、工程施工等。其中，“消耗性生物资产”为绿化苗木。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

#### **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

### **12、长期股权投资**

#### **(1) 初始投资成本确定**

##### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### **2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放

的现金股利或利润) 作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理: 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 公司按照持股比例计算应享有或承担的部分, 调整长期股权投资的账面价值, 同时增加或减少资本公积 (其他资本公积)。

### 2) 损益确认

成本法下, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下, 在被投资单位账面净利润的基础上考虑: 被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致, 按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整; 以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响; 对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后, 确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期



股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的

摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50	5	1.9
机器设备	5	5	19

电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按

实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、生物资产

(1) 本公司的生物资产为林木资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

本公司的林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

(5) 消耗性生物资产在采伐时加权平均法结转成本。

(6) 每年度终了, 对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查, 有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的, 按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备, 计入当期损益; 生产性生物资产减值准备一经计提, 不得转回; 消耗性生物资产跌价因素消失的, 原已计提的跌价准备转回, 转回金额计入当期损益。

## 18、油气资产

适用  不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产, 其成本包括: 开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用, 以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
植物新品种使用权	20 年	使用权转让合同
软件使用权	5 年	使用权转让合同

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### (2) 摊销年限

公司的长期待摊费用主要是支付的苗圃土地租赁费及办公室装修费，摊销年限分别为土地租赁期限及办公室租赁期限。

#### 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

#### 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。



## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔模型确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**24、回购本公司股份**

适用  不适用

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议

价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

适用  不适用

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

## 31、套期会计

适用  不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	园林设计收入	3%
消费税		
营业税	园林工程收入/园林设计收入	3%/5%
城市维护建设税	流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	园林设计收入	5%

##### 2、税收优惠及批文

根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，本公司销售自己种植的苗木免征增值税；根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司苗木的培育和种植的所得免征企业所得税。

子公司易地斯埃东方、东方利禾为高新技术企业，享受15%的所得税税收优惠政策。

##### 3、其他说明

#### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方利禾景观设计有限公司	全资子公司	北京	园林设计	25,000,000	环境景观设计、园林绿化	25,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
大连东方盛景园林有限公司	全资子公司	大连	园林绿化	10,000,000	林木种植技术研发、园林设计、园林施工	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0

## (2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院公司	控股子公司	北京	园林设计	1,655,370	环境景观规划设计	19,046,500	0	75%	75%	是	4,268,874.34	0	0
东联(上海)创意设计发展有限公司	控股子公司	上海	园林设计	3,333,300	创意服务、建设工程设计	30,000,000	0	70%	70%	是	12,580,443.97	0	0

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

□ 适用 √ 不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

□ 适用 √ 不适用

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

□ 适用 √ 不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

□ 适用 √ 不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

□ 适用 √ 不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

□ 适用 √ 不适用

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	102,496.62	--	--	360,068.31
人民币	--	--	102,496.62	--	--	360,068.31
银行存款：	--	--	723,819,895.48	--	--	888,370,319.95
人民币	--	--	723,819,895.48	--	--	888,370,319.95
其他货币资金：	--	--	73,881,280.49	--	--	0
人民币	--	--	73,881,280.49	--	--	
合计	--	--	797,803,672.59	--	--	888,730,388.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末其他货币资金73,881,280.49元为银行承兑汇票保证金存款。

**2、交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,600,000	1,200,000
合计	2,600,000	1,200,000

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

□ 适用 √ 不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：



截至2012年6月30日，本公司已贴现尚未到期的商业承兑票据为人民币2000万元。

#### 4、应收股利

适用  不适用

#### 5、应收利息

适用  不适用

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,305,921,982.25	100%	101,471,841.05	7.77%	1,358,732,339.84	100%	93,871,172.58	6.91%
组合小计	1,305,921,982.25	100%	101,471,841.05	7.77%	1,358,732,339.84	100%	93,871,172.58	6.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	1,305,921,982.25	--	101,471,841.05	--	1,358,732,339.84	--	93,871,172.58	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	938,245,393.45	71.85%	46,912,269.67	1,067,356,443.19	78.56%	53,359,982.16
1年以内小计	938,245,393.45	71.85%	46,912,269.67	1,067,356,443.19	78.56%	53,359,982.16

1 至 2 年	214,981,005.48	16.46%	21,498,100.55	210,496,955.97	15.49%	21,049,695.6
2 至 3 年	86,652,551.88	6.64%	8,665,255.19	30,069,833.49	2.21%	3,006,983.35
3 年以上	66,043,031.44	5.06%	24,396,215.64	50,809,107.19	3.74%	16,454,511.47
3 至 4 年	49,496,722.65	3.79%	14,849,016.79	47,575,460.38	3.5%	14,272,638.11
4 至 5 年	13,998,219.89	1.07%	6,999,109.95	2,103,546.91	0.15%	1,051,773.46
5 年以上	2,548,088.9	0.2%	2,548,088.9	1,130,099.9	0.08%	1,130,099.9
合计	1,305,921,982.25	--	101,471,841.05	1,358,732,339.84	--	93,871,172.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大同市园林管理局	客户	298,640,000	1 年以内	22.87%
株洲神农城开发建设有 限公司	客户	203,579,620.27	1 年以内	15.59%
沈阳万润新城投资管理 有限公司	客户	128,310,870.06	1 年以内	9.83%
滨州市城区城市基础设 施建设指挥部	客户	48,424,220.28	1-2 年	3.71%
潍坊市三河项目建设发 展有限公司	客户	41,875,086	3-4 年	3.21%
合计	--	720,829,796.61	--	55.2%

## (6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	57,482,234.18	100%	3,175,451.09	5.52%	28,263,613.72	100%	2,240,980.59	7.93%
组合小计	57,482,234.18	100%	3,175,451.09	5.52%	28,263,613.72	100%	2,240,980.59	7.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	57,482,234.18	--	3,175,451.09	--	28,263,613.72	--	2,240,980.59	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						

1 年以内	53,820,312.45	93.63%	2,432,013.448	14,982,179.54	53.01%	747,755.88
1 年以内小计	53,820,312.45	93.63%	2,432,013.45	14,982,179.54	53.01%	747,755.88
1 至 2 年	1,791,751.13	3.12%	179,175.12	9,833,992.93	34.79%	983,125.1
2 至 3 年	449,402.13	0.78%	44,940.21	2,624,513.81	9.29%	262,451.38
3 年以上	1,420,768.47	2.47%	519,322.31	822,927.44	2.91%	247,648.23
3 至 4 年	956,559.62	1.66%	286,967.89	821,827.44	2.91%	246,548.23
4 至 5 年	463,708.85	0.81%	231,854.43			
5 年以上	500	0%	500	1,100	0%	1,100
合计	57,482,234.18	--	3,175,451.09	28,263,613.72	--	2,240,980.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
镇江市建筑施工企业农民工工资保证金管理办公室	供应商	2,580,000.00	1-2 年	4.49
工会经费应收		1,282,976.58	1 年以内	2.23
张晓敏	公司员工	1,243,898.35	1 年以内	2.16
陶宣红	公司员工	945,643.00	1 年以内	1.65
史倩倩	公司员工	903,880.47	1 年以内	1.57
合计	--	6,956,398.40	--	12.10

**(7) 其他应收关联方账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

□ 适用 √ 不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

□ 适用 √ 不适用

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	103,319,708.85	100%	8,155,149.75	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	103,319,708.85	--	8,155,149.75	--

预付款项账龄的说明：

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京电子城	供应商	92,776,200		预付建房款
迟恒海	供应商	1,529,997		预付地租
河北省高邑县王同庄乡 东良庄村村民委员会	供应商	588,711.98		预付地租
栾城县南高乡温家庄	供应商	457,671.83		预付地租
上海吉吉管视觉艺术有 限公司	供应商	400,000		劳务未完成
合计	--	95,752,580.81	--	--

预付款项主要单位的说明：

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	340,360.21		340,360.21	359,106.93		359,106.93
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	215,019,602.11		215,019,602.11	161,161,857.11		161,161,857.11
已完工未结算产值	2,507,842,440.72		2,507,842,440.72	1,462,660,173.21		1,462,660,173.21
合计	2,723,202,403.04	0	2,723,202,403.04	1,624,181,137.25	0	1,624,181,137.25

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
已完工未结算产值					
合计	0	0	0	0	0

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
已完工未结算产值			
合计			

存货的说明：

期末存货无减值迹象，未计提跌价准备。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
战略合作宣传费		567,916.67
合计		567,916.67

其他流动资产说明：

#### 11、可供出售金融资产

适用  不适用

#### 12、持有至到期投资

适用  不适用

#### 13、长期应收款

适用  不适用

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
北京东方艾地景观设计有限公司	有限责任公司(中外合资)	北京	李建伟	环境景观、规划设计	2,653,301.67	50%	50%	5,930,234.87	1,645,243.6	4,284,991.27	5,096,500	-592,172.49
二、联营企业												

#### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京东方艾地 景观设计有限 公司	权益法	1,663,400	2,772,418.55	-296,086.25	2,476,332.3	50%	50%				
合计	--	1,663,400	2,772,418.55	-296,086.25	2,476,332.3	--	--	--	0	0	0



## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	61,896,192.11	6,435,794.03		322,654	68,009,332.14
其中：房屋及建筑物	12,651,451.06				12,651,451.06
机器设备	4,229,399	548,987		15,300	4,763,086
运输工具	24,703,790	3,893,961		195,168	28,402,583
电子设备	16,808,928.18	1,596,618.03		77,034	18,328,512.21
其他设备	3,502,623.87	396,228		35,152	3,863,699.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	22,440,492.48	0	4,015,912.12	298,939.62	26,157,464.98
其中：房屋及建筑物	2,278,594.49		120,316.44		2,398,910.93
机器设备	1,515,681.03		315,790.01	13,794.15	1,817,676.89
运输工具	8,928,552.08		2,128,750.03	185,409.6	10,871,892.51
电子设备	7,634,943.37		1,254,494.34	68,383.41	8,821,054.3
其他设备	2,082,721.51		196,561.3	31,352.46	2,247,930.35
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,455,699.63	--			41,851,867.16
其中：房屋及建筑物	10,372,856.57	--			10,252,540.13
机器设备	2,713,717.97	--			2,945,409.11
运输工具	15,775,237.92	--			17,530,690.49
电子设备	9,173,984.81	--			9,507,457.91
其他设备	1,419,902.36	--			1,615,769.52
四、减值准备合计	70,493.5	--			70,493.5
其中：房屋及建筑物		--			

机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备	70,493.5	--	70,493.5
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	39,385,206.13	--	41,781,373.66
其中：房屋及建筑物	10,372,856.57	--	10,252,540.13
机器设备	2,713,717.97	--	2,945,409.11
运输工具	15,775,237.92	--	17,530,690.49
电子设备	9,103,491.31	--	9,436,964.41
其他设备	1,419,902.36	--	1,615,769.52

本期折旧额 4,015,912.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (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

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) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## 18、在建工程

适用  不适用

## 19、工程物资

适用  不适用

## 20、固定资产清理

适用  不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

适用  不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,517,406.18	1,022,321.82	0	5,539,728
软件使用权	3,517,406.18	1,022,321.82		4,539,728
植物新品种使用权	1,000,000			1,000,000
二、累计摊销合计	1,697,549.66	300,260.67	0	1,997,810.33
软件使用权	1,641,735.74	272,353.71		1,914,089.45
植物新品种使用权	55,813.92	27,906.96		83,720.88
三、无形资产账面净值合计	2,819,856.52	0	0	3,541,917.67
软件使用权	1,875,670.44			2,625,638.55
植物新品种使用权	944,186.08			916,279.12
四、减值准备合计	0	0	0	0
软件使用权				
植物新品种使用权				
无形资产账面价值合计	2,819,856.52	0	0	3,541,917.67
软件使用权	1,875,670.44			2,625,638.55
植物新品种使用权	944,186.08			916,279.12

本期摊销额 300,260.67 元。

### (2) 公司开发项目支出

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	9,729,998.05			9,729,998.05	
上海尼塔建筑景观设计有限公	13,018,054.75			13,018,054.75	

司					
东联(上海)创意设计发展有限公司	9,526,463.65			9,526,463.65	
合计	32,274,516.45	0	0	32,274,516.45	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

公司商誉均为非同一控制下企业合并形成, 每年末公司对商誉进行减值测试, 方法为以收益法对被投资公司价值进行测试, 来确定是否需要计提减值。

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入房屋装修	16,435,640.8	13,935,148.18	1,172,262.94		29,198,526.04	
地租	7,155,571.47	390,000	1,640,611.38		5,904,960.09	
合计	23,591,212.27	14,325,148.18	2,812,874.32	0	35,103,486.13	--

长期待摊费用的说明:

租入房屋装修为租入的办公楼的装修, 地租为公司建苗圃的支付的地租, 在受益期内摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	25,200,310.86	23,461,483.86
开办费		
可抵扣亏损		
其他(期权费用)	19,303,362.5	24,117,300
小计	44,503,673.36	47,578,783.86
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

单位: 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	104,717,785.64	96,182,646.67
其他（期权费用）	77,213,449.98	96,469,200
小计	181,931,235.62	192,651,846.67

## （2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	96,112,153.17	8,535,138.97			104,647,292.14
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	70,493.5				70,493.5
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					

合计	96,182,646.67	8,535,138.97	0	0	104,717,785.64
----	---------------	--------------	---	---	----------------

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

适用  不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	606,425,115.43	532,585,115.43
信用借款	350,000,000	150,000,000
合计	956,425,115.43	682,585,115.43

短期借款分类的说明：

期末保证借款系由本公司实际控制人何巧女、唐凯提供担保。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	102,486,306.82	
合计	102,486,306.82	

下一会计期间将到期的金额 0 元。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,022,645,698.19	858,177,072.85
合计	1,022,645,698.19	858,177,072.85

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
潍坊金晟园林绿化有限公司	8,605,922.88	未达到合同约定的付款条件
天津大德环境工程有限公司	12,030,000.00	未达到合同约定的付款条件

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
海宁市盐官观潮景区管委会		1,040,000
宁波璟月湾旅游置业有限公司		200,000
山西大医院筹备处		1,428,180
深圳市希尔景观设计有限公司	415,890	415,890
合计	415,890	3,084,070

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,283,381.01	116,278,421.77	130,234,368.16	8,327,434.62
二、职工福利费	629,164.92	727,732.98	1,125,647.9	231,250
三、社会保险费	1,732,922.54	11,112,148.26	11,346,357.33	1,498,713.47
社会保险费-医疗保险费	3,735,539.04	3,892,710.42	497,338.58	443,205.28
社会保险费-基本养老保险费	6,651,463.35	6,739,666.37	893,051.66	794,912.46
社会保险费-失业保险费	336,888.79	357,845.92	48,881.1	43,992.14
社会保险费-工伤保险费	113,777.06	111,832.07	17,417.25	15,790.25
社会保险费-生育保险费	274,480.02	244,302.55	42,024.88	37,686.7
社会保险费-年金缴费				

四、住房公积金	755,304.68	4,190,137.96	5,034,814.22	-89,371.58
五、辞退福利		133,956.17	133,956.17	0
六、其他	0	2,425,396.73	2,302,973.35	122,423.38
工会经费和教育经费		2,425,396.73	2,302,973.35	122,423.38
合计	25,400,773.15	134,867,793.87	150,178,117.13	10,090,449.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,425,396.73 元，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 133,956.17 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	137,570.73	-421,677.99
消费税		
营业税	119,677,053.73	87,732,742.04
企业所得税	73,135,123.44	142,751,838.73
个人所得税	2,227,444.8	2,007,851.8
城市维护建设税	8,779,615.79	6,491,230.41
教育费附加	3,596,114.48	2,616,073.01
河道管理费	3,398.36	
印花税	-12.3	
其他		4,080.84
合计	207,556,309.03	241,182,138.84

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
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	1,575,300	1,431,164.65
短期融资券利息	13,203,865.57	1,336,065.57
合计	14,779,165.57	2,767,230.22

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
美国易地斯埃环境景观规划设计事	3,288,125.76		



务所			
合计	3,288,125.76	0	--

应付股利的说明：

期末应付股利为子公司北京易地斯埃东方环境景观设计研究院公司应付少数股东的股利。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	5,582,905.92	7,917,434.98
合计	5,582,905.92	7,917,434.98

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	性质或内容
湖南天易集团有限公司	2,640,000.00	项目暂借款
亿利资源集团有限公司	300,000.00	项目暂借款

### 39、预计负债

适用  不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年期短期融资券	500,000,000	250,000,000
房屋租金		625,382.88
合计	500,000,000	250,625,382.88

### 42、长期借款

适用  不适用

### 43、应付债券

适用  不适用

### 44、长期应付款

适用  不适用

#### 45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	480,000	640,000
合计	480,000	640,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他费流动负债为上海市科学技术委员会对“面向城市农业景观休闲服务的模式研究及应用”课题的拨款，共收到款项64万，本期结转16万，计入营业外收入。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,243,900			150,243,896	863,500	151,107,396	301,351,296

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：本期公司股本共增加两次：

1.2011年公司实施首期股票期权激励计划并经董事会通过，2012年5月16日，由61名股票期权激励对象行权，增加注册资本863,500元，本次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2012】第210417号验资报告验证；

2.2012年，经公司股东大会和修改后的章程，公司以资本公积150,243,896元转增股本，增加注册资本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2012】第210537号验资报告验证。

#### 48、库存股

□ 适用 √ 不适用

#### 49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	687,527,920.83	108,094,415	150,243,896	645,378,439.83
其他资本公积	130,554,356.33	33,669,649.98	52,925,400	111,298,606.31
合计	818,082,277.16	141,764,064.98	203,169,296	756,677,046.14

资本公积说明：

1.资本溢价增加108,094,415元，其中，本期股权激励对象行权，投入资金与股本的差额55,169,015.00元计入资本公积；由于股权激励行权，将以前年度计提的其他资本公积52,925,400.00元，转入资本溢价；

- 2.资本溢价减少150,243,896.00元，系由资本公积转增股本所致；  
 3.其他资本公积增加33,669,649.98元系本期计提的股权激励费用；  
 4.其他资本公积减少52,925,400元系股权激励对象行权，转入资本溢价。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	90,796,229.06			90,796,229.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	90,796,229.06	0	0	90,796,229.06

## 52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	813,224,931.69	--	406,562,615.24	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	813,224,931.69	--	406,562,615.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	242,715,220.53	--	449,734,859.63	--
减：提取法定盈余公积			42,117,948.74	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他			-954,594.44	
期末未分配利润	1,055,940,152.22	--	813,224,931.69	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,509,265,738.76	1,194,410,754.59
其他业务收入		
营业成本	910,662,939.55	752,997,384.21

### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园林建设	1,370,637,992.05	878,069,275.95	1,123,685,753.61	725,285,743.17
园林设计	138,594,889.71	32,582,038.97	68,353,917.08	26,417,134.79
苗木销售	32,857	11,624.63	2,371,083.9	1,294,506.25
合计	1,509,265,738.76	910,662,939.55	1,194,410,754.59	752,997,384.21

### (3) 主营业务(分产品)

□ 适用 √ 不适用

### (4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北及西北地区	506,015,695.05	308,307,140.8	748,691,812.5	468,665,305.6
华东地区	124,855,031.32	80,541,658.76	190,546,404.1	122,111,672.9
西南地区	15,805,432.89	11,398,276.95	60,080,365.17	41,259,424.77
东北地区	722,097,537.08	433,967,982.42	41,828,589.9	26,292,549.22
华南及华中地区	140,492,042.42	76,447,880.62	153,263,582.97	94,668,431.72
合计	1,509,265,738.76	910,662,939.55	1,194,410,754.59	752,997,384.21

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	205,268,590.76	13.6%
第二名	196,830,337.88	13.04%
第三名	196,394,019.07	13.01%
第四名	137,023,701.22	9.08%
第五名	79,857,613.17	5.29%
合计	815,374,262.1	54.02%

## 55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	固定造价一	639,000,000	117,521,862.17	78,872,156.9	0
	小计	639,000,000	117,521,862.17	78,872,156.9	0
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0	0	0	0

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	46,068,189.84	37,114,703.87	3%、5%
城市维护建设税	3,221,843.42	2,580,284.59	1%、5%、7%
教育费附加	2,133,836.67	1,878,519.64	3%、4%
资源税			
其他	7,818.93		
合计	51,431,688.86	41,573,508.1	--

## 57、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-296,086.25	2,174,702.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他		
合计	-296,086.25	2,174,702.22

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京东方艾地景观设计有限公司	-296,086.25	1,259,708.03	
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司		914,994.19	
合计	-296,086.25	2,174,702.22	--

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,535,138.97	23,514,684.44
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,535,138.97	23,514,684.44

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	69,963.86	71,911.2
其中：固定资产处置利得	69,963.86	71,911.2
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	727,500	0
其他	365,000	-117,491.81
合计	1,162,463.86	-45,580.61

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
面向城市农业景观休闲服务的模式研究及应用项目补助	160,000		
科委项目资金补助	500,000		
北京中关村企业信用促进会中介（并购）服务支持资金补贴费	60,000		
中关村企业信用促进会中介（信用）资金补贴	7,500		
合计	727,500	0	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,630.24	11,882.4
其中：固定资产处置损失	8,630.24	11,882.4
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	30,000	30,000
合计	38,630.24	41,882.4

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	74,526,960.64	68,208,669.2
递延所得税调整	3,075,110.5	-5,849,224.64
合计	77,602,071.14	62,359,444.56

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。



公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 64、其他综合收益

适用  不适用

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,082,756.13
保证金转回	13,291,429.9
收到的政府补助款	567,500
往来款及其他	46,884,687.67
合计	62,826,373.7

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公及行政管理费用	38,822,186.35
往来款	58,100,642.95
新办公楼费用	1,314,510.93
宣传费	980,551.2
研发费用现金支出	2,485,765.11
支付保证金	19,469,909
中介费	2,172,276.2
其他	10,212,361.66
合计	133,558,203.4

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券	249,000,000
合计	249,000,000

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	73,881,280.49
合计	73,881,280.49

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	245,804,182.07	172,266,762.94
加：资产减值准备	8,535,138.97	23,514,684.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,015,912.12	2,348,034.95
无形资产摊销	300,260.67	203,171.77
长期待摊费用摊销	2,812,874.32	342,671.59
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）	-61,333.62	-73,261.2
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,882.4
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,473,749.82	5,335,981.93
投资损失（收益以“-”号填列）	296,086.25	-2,174,702.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,075,110.5	-5,849,224.64
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）	-1,099,021,265.79	-566,003,196.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,372,572.71	-270,500,941.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	209,927,108.49	241,094,496.58
其他	33,669,649.98	34,285,156.33
经营活动产生的现金流量净额	-532,799,953.51	-365,198,483
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	723,922,392.1	404,081,218.57
减: 现金的期初余额	888,730,388.26	493,695,483.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-164,807,996.16	-89,614,264.59

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用  不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	723,922,392.1	404,081,218.57
其中: 库存现金	102,496.62	269,744.64
可随时用于支付的银行存款	723,819,895.48	403,011,473.93
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	723,922,392.1	404,081,218.57

## 67、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

### (八) 资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位: 元

股东	关联关系	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

何巧女	实际控制人	53.62%	53.62%
唐凯	实际控制人	11.27%	11.27%

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京东方利禾景观设计有限公司	控股子公司	有限公司	北京		园林设计	25,000,000	100%	100%	
大连东方盛景园林有限公司	控股子公司	有限公司	大连		园林绿化	10,000,000	100%	100%	
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院公司	控股子公司	有限公司 (中外合资)	北京		园林设计	1,655,370	75%	75%	
东联(上海)创意设计发展有限公司	控股子公司	有限公司	上海		园林设计	3,333,300	70%	70%	

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京东方艾地景观设计有限公司	中外合资	北京	李建伟	环境景观规划设计	2,653,301.67	50%	50%	5,930,234.87	1,645,243.6	4,284,991.27	5,096,500	-592,172.49	合营企业	55480357-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司关系
方仪	公司董事、副总经理
武建军	公司董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人
梁明武	公司董事、副总经理
刘嘉峰	公司董事
刘凯湘	独立董事
江锡如	独立董事
苏雪痕	独立董事
蒋力	独立董事
张诚	董事
赵冬	监事会主席
邓建国	监事
王琼	监事
何永彩	公司控股股东何巧女的亲属
何巧玲	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属
何国杰	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属
何杰红	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属
何巧勇	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属
何杰红	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属
何巧勇	公司职工、公司控股股东何巧女的亲属

**5、关联方交易****(1) 采购商品、接受劳务情况表**

适用  不适用

**(2) 关联托管/承包情况**

适用  不适用

**(3) 关联租赁情况**

适用  不适用

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	20,000,000	2011年10月14日	2012年09月28日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	70,000,000	2012年03月29日	2013年03月29日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	20,000,000	2011年07月29日	2012年07月29日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	11,500,000	2011年09月20日	2012年09月20日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	10,000,000	2011年11月09日	2012年11月09日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	30,000,000	2012年02月20日	2013年02月20日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	20,000,000	2012年03月16日	2013年03月16日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	70,000,000	2012年04月06日	2013年03月18日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	30,000,000	2011年11月18日	2012年11月18日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	40,000,000	2011年12月09日	2012年12月09日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	50,000,000	2012年04月13日	2013年04月13日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	50,000,000	2012年05月17日	2013年05月17日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	50,000,000	2012年06月14日	2013年06月14日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	3,274,774.63	2011年12月23日	2012年12月21日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	11,650,340.8	2011年12月27日	2012年12月21日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	100,000,000	2012年06月15日	2013年06月14日	否
何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	20,000,000	2012年02月29日	2013年02月28日	否

何巧女、唐凯	北京东方园林股份有限公司	200,000,000	2012 年 06 月 27 日	2012 年 11 月 26 日	否
--------	--------------	-------------	------------------	------------------	---

**(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**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**6、关联方应收应付款项**

□ 适用 √ 不适用

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	1,722,066
公司本期失效的各项权益工具总额	669,681
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 32.54 元，剩余期限为 4 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

2011年1月5日，公司召开董事会，审议通过《北京东方园林股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《股权激励计划》”），并经中国证监会审核，2011年1月26日，公司召开股东大会，审议通过《股权激励计划》，本次股票期权激励计划的具体内容为：



- 1) 授予日：2011年1月27日；
- 2) 授予激励对象为公司中层管理人员，授予激励对象的股票期权数量为378.98万份，占授予时公司股本总额150,243,900股的比例为2.52%；
- 3) 行权价格：本次股票期权行权价格为64.89元；
- 4) 激励对象对已获授予的股票期权将分四期行权，有关行权条件及行权期如下：
- 5) 等待期内，经审计的公司合并财务报告中各年度归属于上市公司股东的净利润（合并财务报告中扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润，且期权成本已经在经常性损益中列支，下同）及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。
- 6) 授予日后第二年可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2010年度净利润为基数，公司2011年度净利润增长率达到30%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于12%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满一年后的下一交易日起至授予日起满两年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。
- 7) 授予日后第三年新增可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2010年度净利润为基数，公司2012年度净利润增长率达到80%。扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于13%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满两年后的下一交易日起至授予日起满三年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。
- 8) 授予日后第四年新增可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2010年度净利润为基数，公司2013年度的净利润增长率达到140%。扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于14%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满三年后的下一交易日起至授予日起满四年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。
- 9) 授予日后第五年新增可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2010年度净利润为基数，公司2014年度的净利润增长率达到230%。扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于15%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。

2012年4月20日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划授予对象调整的议案》及《关于首期股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，激励对象由70人调整为61人，对应的33.58万份期权予以注销，授予期权数量调整为345.40万份。并且，第一个行权期已满足行权条件，激励对象可在公司2011年年度报告公告后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日止的期间内行权。

2012年5月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2012年5月25日为股票行权登记日，对提出申请行权的61名激励对象的863,500份股票期权予以行权。截止2012年5月28日，公司已完成相关股份登记手续。本次行权完成后，剩余尚未行权的股票期权数量为259.05万股。

2012年6月21日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，对尚未行权的259.05万股股票期权根据《首期股票期权激励计划》规定的调整方法进行调整，调整后股票期权数量为5,166,196股，行权价格为32.54元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。鉴于董事会已确定本次授予股票期权的授予日为 2011 年 1 月 27 日，当日公司股票收盘价为 103.99 元，则根据布莱克-斯科尔期权定价模型，授予的 378.98 万份股票期权理论价值约为 22,773.40 万元。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	77,213,449.98
以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,669,649.98

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## (十一) 或有事项

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项

□ 适用 √ 不适用

## (十三) 资产负债表日后事项

## 重要的资产负债表日后事项说明

□ 适用 √ 不适用

## (十四) 其他重要事项说明

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,142,349,850.55	100%	91,378,437.44	7.99%	1,279,493,477.14	100%	88,876,351.66	6.94%
组合小计	1,142,349,850.55	100%	91,378,437.44	7.99%	1,279,493,477.14	100%	88,876,351.66	6.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收								

账款								
合计	1,142,349,850.55	--	91,378,437.44	--	1,279,493,477.14	--	88,876,351.66	--

期末单项金额无重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	808,303,159.45	70.76%	40,415,157.97	1,006,135,036.19	78.64%	50,306,751.81
1 年以内小计	808,303,159.45	70.76%	40,415,157.97	1,006,135,036.19	78.64%	50,306,751.81
1 至 2 年	182,079,523.49	15.94%	18,207,952.35	193,152,795.98	15.1%	19,315,279.6
2 至 3 年	86,596,551.88	7.58%	8,659,655.19	29,598,587.78	2.31%	2,959,858.78
3 年以上	65,370,615.73	5.72%	24,095,671.93	50,607,057.19	3.96%	16,294,461.47
3 至 4 年	48,965,476.94	4.29%	14,689,643.08	47,515,460.38	3.71%	14,254,638.11
4 至 5 年	13,998,219.89	1.23%	6,999,109.95	2,103,546.91	0.16%	1,051,773.46
5 年以上	2,406,918.9	0.21%	2,406,918.9	988,049.9	0.08%	988,049.9
合计	1,142,349,850.55	--	91,378,437.44	1,279,493,477.14	--	88,876,351.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大同市园林管理局	客户	298,640,000	1 年以内	26.14%
株洲神农城开发建设有限公司	客户	203,579,620.27	1 年以内	17.82%
沈阳万润新城投资管理有限公司	客户	128,310,870.06	1 年以内	11.23%
滨州市城区城市基础设施建设指挥部	客户	48,424,220.28	1-2 年	4.24%
潍坊市三河项目建设发展有限公司	客户	41,875,086	3-4 年	3.67%
合计	--	720,829,796.61	--	63.1%

## (7) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	47,587,830.44	80.63 %	2,856,172.53	6%	26,066,127.74	78.86 %	2,079,444.04	7.98%
与内部关联方往来款	11,430,614.1	19.37 %			6,988,349.94	21.14 %		
组合小计	59,018,444.54	100%	2,856,172.53	4.83%	33,054,477.68	100%	2,079,444.04	6.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	4.83%	0		0	

合计	59,018,444.54	--	2,856,172.53	--	33,054,477.68	--	2,079,444.04	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	45,193,119.56	94.97%	2,259,655.98	19,325,710.33	58.48%	671,984.22
1 年以内小计	45,193,119.56	94.97%	2,259,655.98	19,325,710.33	58.48%	671,984.22
1 至 2 年	625,040.28	1.31%	62,504.03	9,279,602.08	28.07%	927,960.21
2 至 3 年	449,402.13	0.94%	44,940.21	3,726,837.83	11.27%	262,451.38
3 年以上	1,320,268.47	2.77%		722,327.44	2.19%	
3 至 4 年	856,559.62	1.8%	256,967.89	721,827.44	2.18%	216,548.23
4 至 5 年	463,208.85	0.97%	231,604.43			
5 年以上	500	0%	500	500	0%	500
合计	47,587,830.44	--	2,856,172.53	33,054,477.68	--	2,079,444.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
镇江市建筑施工企业农民工工资保证金管理办公室	供应商	2,580,000.00	1-2 年	4.37
工会经费应收		1,282,976.58	1 年以内	2.17
张晓敏	公司员工	1,243,898.35	1 年以内	2.11
陶宣红	公司员工	945,643.00	1 年以内	1.60
史倩倩	公司员工	903,880.47	1 年以内	1.53
合计	--	6,956,398.40	--	11.79

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京东方艾地景观设计有限公司	权益法	1,663,400	2,772,418.55	-296,086.25	2,476,332.3	50%	50%				
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	成本法	19,046,500	19,046,514.21		19,046,514.21	75%	75%				8,553,942.85
北京东方利禾景观设计有限公司	成本法	25,000,000	25,439,470.86		25,439,470.86	100%	100%				
大连东方盛景园林有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				

东联（上海）创意设计发展有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	70%	70%					
												0
合计	--	85,709,900	87,258,403.62	-296,086.25	86,962,317.37	--	--	--	0	0		8,553,942.85

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,370,670,849.05	1,126,056,837.51
其他业务收入		
营业成本	878,080,900.58	726,580,249.42
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园林建设	1,370,637,992.05	878,069,275.95	1,123,685,753.61	725,285,743.17
苗木销售	32,857	11,624.63	2,371,083.9	1,294,506.25
合计	1,370,670,849.05	878,080,900.58	1,126,056,837.51	726,580,249.42

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北及西北地区	479,023,101.81	300,591,381.64	719,048,395.38	459,713,400.97
华东地区	103,574,751.98	69,997,736.15	170,785,504.09	115,275,254.65
西南地区	12,409,231.68	9,993,065.11	54,308,865.17	38,962,391.06



东北地区	675,700,757.08	425,671,768.66	38,431,589.9	25,211,896.44
华南及华中地区	99,963,006.5	71,826,949.02	143,482,482.97	87,417,306.3
合计	1,370,670,849.05	878,080,900.58	1,126,056,837.51	726,580,249.42

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	205,268,590.76	14.98%
第二名	196,830,337.88	14.36%
第三名	196,394,019.07	14.33%
第四名	137,023,701.22	10%
第五名	79,857,613.17	5.83%
合计	815,374,262.1	59.49%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,553,942.85	
权益法核算的长期股权投资收益	-296,086.25	2,174,702.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他		
合计	8,257,856.6	2,174,702.22

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司	8,553,942.85		
合计	8,553,942.85		--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京东方艾地景观设计有限公司	-296,086.25	914,994.19	
北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司		1,259,708.03	
合计	-296,086.25	2,174,702.22	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	195,842,179.66	157,160,225.11
加：资产减值准备	3,278,814.27	21,584,981.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,229,433.62	1,880,185.8
无形资产摊销	172,952.55	89,868.1
长期待摊费用摊销	2,685,374.32	342,671.59
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）	-228.24	-71,911.2
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,882.4
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	37,473,749.82	5,337,140.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,257,856.6	-2,174,702.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,994,233.54	-5,396,245.46
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）	-1,099,021,265.79	-566,003,196.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	106,935,939.68	-243,104,096.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,963,112.26	224,140,935.56
其他	33,669,649.98	34,285,156.33
经营活动产生的现金流量净额	-519,033,910.93	-371,917,103.51
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	693,535,722.86	358,372,185.98
减：现金的期初余额	843,821,266.13	493,345,527.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-150,285,543.27	-134,973,341.15

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	12.02%	0.81	0.8
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.98%	0.8	0.8

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	2,600,000.00	1,200,000.00	116.67	说明1
预付款项	103,319,708.85	8,155,149.75	1166.93	说明2
其他应收款	54,306,783.09	26,022,633.13	108.69	说明3
存货	2,723,202,403.04	1,624,181,137.25	67.67	说明4
长期待摊费用	35,103,486.13	23,591,212.27	48.80	说明5
短期借款	956,425,115.43	682,585,115.43	40.12	说明6
应付票据	102,486,306.82	-		说明7
预收款项	415,890.00	3,084,070.00	-86.51	说明8
应付职工薪酬	10,090,449.89	25,400,773.15	-60.28	说明9
应付利息	14,779,165.57	2,767,230.22	434.08	说明10
应付股利	3,288,125.76	-		说明11
其他流动负债	500,000,000.00	250,625,382.88	99.50	说明12
股本	301,351,296.00	150,243,900.00	100.57	说明13
销售费用	712,644.86			说明14
财务费用	36,605,397.15	3,755,878.57	874.62	说明15
资产减值损失	8,535,138.97	23,514,684.44	-63.70	说明16
投资收益	-296,086.25	2,174,702.22	-113.62	说明17

营业外收入	1,162,463.86	154,419.39	652.80	说明18
说明1:	应收票据较年初增加116.67%，主要是报告期内公司增加了接受银行承兑汇票的收款方式；			
说明2:	预付款项较年初增加1166.93%，主要是报告期内公司预付了购买办公楼款所致；			
说明3:	其他应收款较年初增加108.69%，主要是报告期内公司业务规模扩大，相应的项目投标保证金，履约金及项目周转备用金增加所致；			
说明4:	存货较年初增加67.67%，主要是报告期内，①公司继续实施绿化苗木基地募投项目，加大对园林苗木的投入，使得期末消耗性生物资产增加；②公司工程量大幅增长，施工能力大幅增强，致使完工未结算的工程存货较年初增长。			
说明5:	长期待摊费用较年初增加48.80%，主要是报告期内公司新增办公楼房租与物业费分摊所致			
说明6:	短期借款较年初增加40.12%，主要是报告期内公司业务规模不断扩大，公司所需流动资金增加，增加银行贷款所致			
说明7:	应付票据较年初增加102,486,306.82元，主要是报告期内公司采取多种对供应商的付款方式，使用了银行承兑汇票的支付方式所致			
说明8:	预收款项较年初减少86.51%，主要是报告期内公司前期预收账款结算转为应收账款所致			
说明9:	应付职工薪酬较年初减少60.28%，主要是报告期内公司支付了上年度计提的绩效工资所致			
说明10:	应付利息较年初增加434.08%，主要是报告期内公司计提了短期融资券利息所致			
说明11:	应付股利较年初增加3,288,125.76元，主要为子公司北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司应付少数股东美国易地斯埃环境景观规划设计事物所的股利所致			
说明12:	其他流动负债较年初增加99.50%，主要是报告期内公司发行了2.5亿元短期融资券所致			
说明13:	股本较年初增加100.57%，主要是报告期内公司资本公积转增股本所致			
说明14:	新增销售费用712664.86，主要是设计公司市场人员费用			
说明15:	财务费用较上年同期增加874.62%，主要是报告期内公司短期融资券及短期借款利息的支付及计提所致			
说明16:	资产减值损失较上年同期减少63.70%，主要是报告期内公司收到园林绿化工程款高于新增应收账款所致			
说明17:	投资收益较上年同期减少113.62%，主要是子公司北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司增资后，核算方法由权益法变更为成本法所致			
说明18:	营业外收入较上年同期增加652.80%，主要是报告期内公司收到中关村科技园区电子城科技园管理委员会的研发项目补贴款所致			

## 九、备查文件目录

备查文件目录
<ol style="list-style-type: none"><li>1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的 2012 年半年度报告正本。</li><li>2、载有公司法定代表人何巧女女士、公司财务负责人武建军先生及会计机构负责人韩瑶女士签名并盖章的会计报表。</li><li>3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li><li>4、备查文件备置地点：证券发展部。</li></ol>



董事长：何巧女

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日