



# 深圳文科园林股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李从文、主管会计工作负责人聂勇及会计机构负责人(会计主管人员)殷峻声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

### 1. 行业及业务发展带来的经营管理风险

报告期世界政治经济形势发生诸多变化，全球经济增速缓慢，在这样的环境下，各国根据自身情况，实行了相关经济政策，以期提速经济发展并增加就业，但贸易保护主义有所抬头。在新经济形势下，我国继续深化供给侧改革及扩大内需，在基础设施建设方面，也因大量基础设施及环保设施建设存在较强内在需求，且基础设施及环保设施投资对经济发展具有一定的促进作用，报告期内我国基础及生态环保设施建设力度有所加大，在全面引导社会资本参与及市场化管理的理念引导下，以 PPP 及 EPC 等形式推出的建设项目日趋增多，给公司所在以园林绿化、生态环保类业务为主业的公司也带来发展机遇，但承接新型大型市政项目，需要公司具备策划、规划设计、融资方案安排、项目建设等全面的运作能力，这给公司的管理能力提升提出了挑战，行业企业存在经营管理方面的风险。

2016 年公司通过研究拓展、投资合作等形式拓宽了生态环保等方面的业务领域，并通过转变经营思路，落实了加大市政业务拓展及实施力度的目标，取得了不错的成绩，公司将通过人才引进及管理完善进一步推动公司管理能力的提高，促进业务发展。

## 2. 业务发展产生的财务风险

公司对接资本平台后，承建的大中型市政工程项目逐渐增多，EPC 项目的分期收款及 PPP 模式下的资本金出资，均会给公司形成较大的资金投入客观需求，使得业务规模的扩张能力在一定程度上有赖于资金的周转状况及融资能力，并可能使公司面临经营活动现金流量净额波动的风险及应收账款增加的风险。公司将通过更多的参与优质 PPP 项目及与更多具有较强实力的社会资本方合作参与 PPP 项目的出资等方式，有效缓解公司在这方面的压力和风险。

## 3. 宏观政策及行业运行风险

报告期内，公司积极开拓生态修复、河道治理及其他市政公用工程项目，且取得了较好进展，公司 2016 年市政业务订单量已大幅增加并基本与地产业务订单量持平，2017 年公司市政业务量将有望进一步扩大，但房地产业务作为公司的传统强项业务，还将占有一定比例，并不容忽视，因此，房地产行业的整体景气度还将会对本公司的经营状况构成较大影响。近年来，国家及各级政府密集出台了一系列的政策和措施，加强对房地产市场的调控和正确引导，促进房地产行业持续健康发展，政策的变化将影响园林绿化企业地产景观工程业务市场的竞争格局和业务规模，有可能给公司带来经营风险。另外，公司市政业务的开展力图建立全面的服务能力，以期市政项目能够快速、高效的落地实

施，但市政建设项目审批流程复杂、**PPP** 形式项目规划等程序流程长，而且受政府认知、贯彻力度等各方面因素的影响，部分项目存在落地时间长或落地难的问题，给公司经营带来一定风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 24,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	169

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、文科园林	指	深圳文科园林股份有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中德证券、保荐机构、主承销商	指	中德证券有限责任公司
中喜、会计师	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《深圳文科园林股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
江西贝融	指	江西贝融循环材料股份有限公司
佛山花博	指	佛山领南花博投资管理有限公司
创景园艺	指	东莞市创景园艺绿化有限公司
文科投资	指	深圳文科生态投资有限公司
研源环境	指	深圳研源环境科技有限公司
青海文科	指	青海文科沙地种植科研有限公司
大连文科	指	大连市文科园林绿化工程有限公司
武汉环境	指	武汉文科生态环境有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	文科园林	股票代码	002775
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳文科园林股份有限公司		
公司的中文简称	文科园林		
公司的法定代表人	李从文		
注册地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 35、36 层		
注册地址的邮政编码	518026		
办公地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 35、36 层		
办公地址的邮政编码	518026		
公司网址	www.wkyy.com		
电子信箱	investor@wkyy.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴仲起	程玉姣
联系地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 36 层	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 36 层
电话	0755-33052661	0755-33052661
传真	0755-83148398	0755-83148398
电子信箱	investor@wkyy.com	investor@wkyy.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室、深圳证券交易所

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如	无变更

有)	
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	刘洛、李松清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	万军、单晓蔚	2015.06.29-2017.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入 (元)	1,517,126,768.35	1,045,943,812.86	45.05%	944,704,102.63
归属于上市公司股东的净利润 (元)	139,570,559.01	96,921,835.41	44.00%	90,153,893.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	135,498,103.97	96,272,575.60	40.74%	88,399,653.56
经营活动产生的现金流量净额 (元)	77,091,786.72	-273,787,746.80	128.16%	-69,731,600.73
基本每股收益 (元/股)	0.5736	0.4615	24.29%	0.5
稀释每股收益 (元/股)	0.5736	0.4615	24.29%	0.5
加权平均净资产收益率	11.70%	11.80%	-0.10%	18.12%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产 (元)	2,174,775,373.84	1,769,620,661.25	22.90%	1,296,982,921.52
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,230,136,440.80	1,101,803,381.79	11.65%	540,331,546.38



## 七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	179,940,152.50	393,229,095.17	440,650,197.18	503,307,323.50
归属于上市公司股东的净利润	7,435,802.04	54,072,533.16	40,055,582.88	38,006,640.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,282,377.04	53,976,398.16	39,855,591.74	34,383,737.03
经营活动产生的现金流量净额	-61,299,282.43	61,812,850.23	-78,096,284.55	154,674,503.47

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		55,988.05	-32,057.52	
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）	5,659,452.94	813,100.00	2,507,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,870.36	-105,252.98	-103,609.83	
减：所得税影响额	703,127.54	114,575.26	617,193.16	
合计	4,072,455.04	649,259.81	1,754,239.49	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的主营业务是园林绿化工程施工、园林景观设计等,报告期内公司在河道治理、河流园林生态景观建设、市政道路、管廊、旅游景区打造等公用工程业务方面进行了拓展,并取得相关进展。

近年来,随着公司综合实力和业务规模的不断发展,以及相关业务资质及其等级的不断完善和提升,公司充分运用自身积累的设计、施工优势,稳步拓展传统园林绿化施工业务的同时,在新的领域进行了积极拓展。公司通过业务的逐步积累、研发能力的不断提升、资源的有效整合及新业务的有力拓展,进一步开拓了公司在生态环境治理、海绵城市建设、市政管廊建设、旅游景区及特色小镇的打造等领域的业务发展,并着力形成竞争优势,上述业务是公司报告期业务领域拓展的主要方向。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期对外投资 3,031.11 万元;
固定资产	本报告期末余额为 2,391.76 万元,较上年末增长 35.77%,主要系购置安居房及施工机械所致;
无形资产	本报告期内期末余额为 1,179.89 万元,较上年末增长 1,225.43%,主要系本报告期在建项目中归集的土地预付款因办好土地使用权证而结转至无形资产所致;
在建工程	本报告期末余额为 836.13 万元,较上年末下降 19.11%,主要系本报告期在建工程项目中归集的土地预付款因办好土地使用权证而结转至无形资产所致;

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 多类型业务技术积累及品牌优势,为业务拓展创造条件

除传统园林绿化施工外,公司近年来在河道改造、河湖生态景观治理、开发区基础设施建设等领域进行了诸多业务积累,为公司更多的开拓河湖治理、生态修复、海绵城市等市政项目创造了坚实的业务技术基础。与此同时,公司在行业内多年的

精耕细作形成了较强的品牌优势，多次被评为行业优秀企业，公司承做的大量项目亦被评为行业内优秀示范项目。上述优势为公司向生态修复、市政基础设施建设等领域业务规模化扩展创造了坚实条件。

#### 2. 管理及业务模式的自我改进能力，推动公司不断发展

公司具有顺应经济和行业发展趋势，适时进行管理、经营模式改进的传统和能力。公司经营管理层时刻把握业务发展情况，并根据业务特点制定改进策略，为公司规范化、长效化发展起到了很好的作用。针对目前市政基础设施建设项目规模的扩大，公司将加强区域管理模式和与实力供应商等机构合作的经营模式，促进公司在新形势下的稳健、顺畅发展。公司对市场发展趋势能够做出快速反应并进行管理及经营模式调整的能力，是公司的重要优势之一。

#### 3. 扎实的业务专业能力，保证业务质量和规模的可持续性

公司经过多年的应用技术研究和经验积累，在专业施工方面形成了很强的能力和专业的质量控制体系。随着公司施工技术能力的提升，公司现已拥有城市园林绿化企业一级、风景园林工程设计专项甲级、污染修复甲级、市政公用工程施工总承包二级、城市规划编制乙级等一系列资质，同时，公司将质量控制、高端服务作为打造公司高品质精品工程领导者的基本前提，重视设计、原材料采购、工程施工各环节的质量控制。公司已通过了GB/T19001-2008/ISO 9001:2008、GB/T24001-2004及GB/T28001-2011质量管理体系认证，并采取各项措施确保质量管理体系的有效运行。在此基础上，公司在大项目施工管理、跨区域经营协调、设计施工一体化等多方面表现卓越，在全国范围内打造了一系列精品工程，这些均为公司业务的可持续发展打下了良好的基础。

#### 4. 人才集聚优势，促进公司持续进步

公司在行业内各方面优势的体现和成功上市，使公司成为人才集聚的平台。公司在技术研发、施工建设、市场开拓、质量控制、运营管理等各个方面均配备了专业人才，并且在保持稳定的情况下不断进行人才的输入和更新。除内部人员的配备之外，公司与外部专业人士和机构也均建立了良好的沟通渠道，这促使公司充满活力并打通了新观念输入和交流的渠道，为公司的持续进步打下良好人才和信息基础。

#### 5. 资本平台具有的优势，助力公司高效发展

上市以来，公司扎实进行资本平台运用的探讨和尝试，与多家银行及非银行金融机构建立了业务合作关系，并通过对外投资实现业务及资金协同，借助外部专业资源力量，为公司规模发展和业务转型提供高效的资金和资源保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期世界政治经济形势发生诸多变化，世界经济尚未走向复苏，贸易保护成为诸多国家拟提出的应对策略，在这样的环境下，诸多国家开始注重制造业及基础设施建设，以期奠定经济发展的基础并增加就业。我国在供给侧改革不断深化的同时，政府在生态环境保护及治理、公用基础设施建设等领域的投资力度逐步加大。公司管理层在分析宏观经济形势、行业发展趋势及企业自身情况的基础上，坚持稳健经营宗旨，积极推进公司既定发展战略，保持公司业务按照计划进度推进。报告期，公司市政业务份额得到进一步提升，传统地产业务稳定增长，PPP、EPC项目的开拓工作有序开展，逐步落实。

报告期内，公司继续深化绩效管理，对业务结构进行进一步优化，在生态治理、基础设施建设领域加大了开拓力度，成效逐步显现，实现了业绩的稳定增长。2016年，公司实现营业收入151,712.68万元，较上年同期增长45.05%；营业成本为120,053.00万元，较上年同期增长53.80%；实现营业利润15,800.00万元，较上年同期增长32.95%；实现归属上市公司股东净利润13,957.00万元，较上年同期增长44.00%，增长态势明显。未来，公司实行稳健发展策略，进一步加大生态治理、基础设施建设等市政业务的开拓力度，加快PPP模式业务的落地进程，并将继续保持传统业务地产园林的市场份额。为此，公司将通过多种方式拓宽资金来源、提高资金实力，为业务发展打下基础。另一方面，为贯彻公司业务、投资双轮驱动战略，公司将加大有关生态、环保、旅游等领域的投资，使投资企业与公司实现资源互补、共同发展。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,517,126,768.35	100%	1,045,943,812.86	100%	45.05%
分行业					
园林绿化	1,517,126,768.35	100.00%	1,045,943,812.86	100.00%	45.05%
分产品					
园林工程	1,466,955,189.50	96.69%	997,875,003.92	95.41%	47.01%
园林设计	47,893,179.99	3.16%	46,357,906.82	4.43%	3.31%
园林养护	2,278,398.86	0.15%	1,710,902.12	0.16%	33.17%
分地区					
东北地区	70,002,882.45	4.61%	165,473,011.75	15.82%	-57.70%

华东地区	128,088,306.34	8.44%	136,735,123.51	13.07%	-6.32%
华南地区	291,805,299.34	19.23%	335,397,681.35	32.07%	-13.00%
华北地区	82,157,246.36	5.42%	86,667,634.03	8.29%	-5.20%
华中地区	439,830,449.26	28.99%	218,270,221.75	20.86%	101.51%
西南地区	382,553,998.36	25.22%	48,292,060.27	4.62%	692.17%
西北地区	122,688,586.24	8.09%	55,108,080.20	5.27%	122.63%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	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
分行业						
园林绿化	1,517,126,768.35	1,200,537,932.40	20.87%	45.05%	53.80%	-4.50%
分产品						
园林工程	1,466,955,189.50	1,165,915,581.82	20.52%	47.01%	56.04%	-4.60%
分地区						
华南地区	291,805,299.34	231,574,190.32	20.64%	-13.00%	-5.80%	-6.06%
华中地区	439,830,449.26	343,100,171.13	21.99%	101.51%	110.93%	-3.49%
西南地区	382,553,998.36	314,906,307.60	17.68%	692.17%	771.50%	-7.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年	2015 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
园林绿化		1,200,537,932.40	100.00%	780,574,461.06	100.00%	53.80%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
园林工程		1,165,915,581.82	97.11%	747,181,729.63	95.72%	56.04%
园林设计		33,474,557.28	2.79%	32,165,586.43	4.12%	4.07%
园林养护		1,147,793.30	0.10%	1,227,145.00	0.16%	-6.47%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见十一节、八合并范围的变更

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	871,001,282.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	497,957,912.43	32.82%
2	第二名	123,508,114.49	8.14%
3	第三名	95,002,064.80	6.26%
4	第四名	81,935,010.98	5.40%
5	第五名	72,598,179.38	4.79%
合计	--	871,001,282.08	57.41%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,989,904.23
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	4.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	11,133,121.80	1.30%
2	第二名	9,001,375.90	1.05%
3	第三名	8,380,579.00	0.98%
4	第四名	7,705,584.53	0.90%
5	第五名	5,769,243.00	0.68%
合计	--	41,989,904.23	4.92%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	106,737,889.15	70,285,216.86	51.86%	主要系本报告期计提股权激励费用及公司员工薪酬上涨所致
财务费用	18,362,088.19	24,297,748.55	-24.43%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司新增专利16项，其中发明专利1项；公司2016年开展的研发项目共有8个，主要属于《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南》中第八项“节能环保和资源综合利用”之生态环境建设及保护领域；本公司项目研究目的是对生态环境的生态修复，包括土壤和水体的修复；研究目标旨在进一步挖掘主要乔灌木类园林植物及联合微生物对高浓度重金属污染、农药及抗生素污染等恶劣环境抗性，掌握其在以上逆境中的生理响应基础和忍受度，为在上述重污染场地的生态复绿和开发选择合适的树种提供科学依据；公司在环境修复植物的选育及快繁方面的技术积累，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	131	128	2.34%
研发人员数量占比	12.84%	14.88%	-2.04%
研发投入金额（元）	50,363,479.83	34,281,931.35	46.91%
研发投入占营业收入比例	3.32%	3.28%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%



的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,251,280,940.62	637,500,122.04	96.28%
经营活动现金流出小计	1,174,189,153.90	911,287,868.84	28.85%
经营活动产生的现金流量净额	77,091,786.72	-273,787,746.80	128.16%
投资活动现金流出小计	45,896,776.58	16,442,020.48	179.14%
投资活动产生的现金流量净额	-45,896,776.58	-16,442,020.48	-179.14%
筹资活动现金流入小计	720,620,000.00	847,140,053.06	-14.93%
筹资活动现金流出小计	597,982,800.14	392,445,368.71	52.37%
筹资活动产生的现金流量净额	122,637,199.86	454,694,684.35	-73.03%
现金及现金等价物净增加额	153,832,210.00	164,464,917.07	-6.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增长128.16%主要系本报告期加快项目回款所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年下降179.14%主要系本报告期对外投资增加所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年下降73.03%主要系上年同期发行新股及本报告期分配股利、偿还银行借款与利息所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	454,549,959.03	20.90%	299,170,276.64	16.91%	3.99%	
应收账款	457,843,463.73	21.05%	475,261,896.94	26.86%	-5.81%	
存货	808,672,537.20	37.18%	719,617,634.25	40.67%	-3.49%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	16,052,135.64	0.74%			0.74%	
固定资产	23,917,645.37	1.10%	17,616,461.39	1.00%	0.10%	
在建工程	8,361,305.54	0.38%	10,336,894.50	0.58%	-0.20%	
短期借款	380,100,000.00	17.48%	205,750,000.00	11.63%	5.85%	
长期借款			40,000,000.00	2.26%	-2.26%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,087,131.05	作为申请财产保全的担保
其他货币资金	90,000.00	履约保证金
其他货币资金	1,547,472.39	应付票据保证金
其他货币资金	7,754,472.02	作为申请财产保全的担保
合 计	13,479,075.46	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,311,100.00	0.00	不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	公开发行股份募集资金	46,455	13,415.49	45,779.95	8,981	8,981	19.33%	675.05	现存于募集资金专户	0
合计	--	46,455	13,415.49	45,779.95	8,981	8,981	19.33%	675.05	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2015年6月9日中国证券监督管理委员会下发《深圳文科园林股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]1178号),核准公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,发行价格为16.93元,募集资金总额为人民币50,790万元,扣除券商承销佣金及保荐费、律师费、审计费及其他相关费用后,实际募集资金净额为人民币46,455万元,报告期内使用募集资金总额为13,415.49万元,截至报告期末累计使用募集资金总额为45,779.95万元,报告期内变更用途的募集资金总额为8,981万元,尚未使用募集资金总额为675万元。										

**(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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1、补充园林绿化工程配套流动资金项目	否	16,450	16,450	0	16,455	100.03%		不适用	不适用	否
2、湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目	是	8,500	3,707	1,584.81	3,302.28	89.08%	2016年 12月31 日	不适用	不适用	否
3、湖北省通山县苗木生产基地项目	是	7,500	3,312	2,849.68	3,041.67	91.84%	2016年 12月31 日	不适用	不适用	否
4、偿还银行贷款	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%		不适用	不适用	否
5、永久补充项目工程配套流动资金	是		8,981	8,981	8,981	100.00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,450	46,450	13,415.49	45,779.95	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	46,450	46,450	13,415.49	45,779.95	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2016 年 12 月 31 日未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意本公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金 13,047,973.54 元，其中：湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目 12,066,314.61 元，湖北省通山县苗木生产基地项目 981,658.93 元。2015 年 12 月 28 日本公司划转了上述款项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	现存于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充项目工程配套流动资金	湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目、湖北省通山县苗木生产基地项目	8,981	8,981	8,981	100.00%				否
合计	--	8,981	8,981	8,981	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司上市前大型、珍异型苗木需求旺盛，市场大量投资造成供给大幅增加，导致相关苗木供应量过大，公司上市后大型苗木价格下降趋势明显，并且公司重新规划了业务发展侧重方向，使得成苗需求不具紧迫性，而随着公司市政业务规模的不断扩大，项目工程占用流动资金规模不断扩大，进行资金补充具有必要性，且能够产生相关效益，节省财务成本，提高募集资金使用效率。公司基于苗木市场及公司自身情况对“湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目”和“湖北省通山县苗木生产基地项目”投资方案进行了调整，上述项目建设期由十二个月调整为十八个月，投资总额由 16,000 万元调整为 7,019 万元，剩余募集资金 8,981 万元用于永久补充项目工程配套流动资金。本次调整募集资金投资项目投资方案及使用剩余募集资金永久补充项目工程配套流动资金已经公司第二届董事会第十九次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并已在指定信息披露媒体披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

本公司不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司和参股公司；公司的子公司及参股公司详见本报告“第十一节——财务报告之”“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”“（1）、企业集团的构成”

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
哈密市文科基础建设有限公司	投资设立	

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1.经济及行业发展趋势

#### （1）经济发展速度趋稳、基础设施及环境治理建设空间大

面对全球经济下行压力，我国经济也进入深度调整期，去除落后过剩产能、产业结构转型、实现创新驱动发展成为未来一段时间我国经济发展的主要目标，调整需要时间周期和过程演化，在“十三五”规划纲要中，我国已提出将6.5%作为我国GDP年均增长的底线，这一目标较过去有所下降但仍属中高速增长水平，显示了政府对转型时期经济困难形势的充分考量，显示了政府确保经济稳定增长的决心。

在这样的经济形势下，面对我国城乡基础设施依然有待进一步完善及生态、生活环境治理急需加强的情况，基础设施和生态生活环境治理等领域的建设成为稳增长的优先选择，这为公司业务的发展提供了良好的契机。

#### （2）PPP模式的发展，促使行业发展业务范围逐步扩展，带来行业发展契机

近年，我国PPP模式的制度化建设迅速推进。随着一系列顶层设计的逐步推进，我国逐步形成由法律法规、管理机构、操作指引、标准化工具和专业培训构成的相对完整的PPP政策框架，并且推出了PPP项目资产证券化的相关规定。2015年及2016年各级政府推出了大量PPP项目；涵盖了农业、水利、交通设施、市政设施、公共服务、生态环境等多个领域。PPP项目融资和建设模式成为我国政府基础设施建设的主导模式。

PPP模式强调政府和社会资本的结合、缓解了政府的资金压力和负债比率、提高了项目运行效率、改善了企业回款情况。

另外，PPP模式下的项目涵盖范围较广，提高了对项目承接企业的业务能力要求外，也为实力企业业务范围的逐步扩展提供了良好契机，拥有较全施工资质及施工经验的公司，成为行业发展的受益者，公司具备园林设计施工、市政建设、污染修复、废水处理方面的多项资质及逐步积累的建设经验，为公司承接园林绿化、海绵城市、城市地下管廊、生态修复等PPP项目的建设打下了良好基础。

(3) 园林行业传统业务发展趋势，成为行业稳固发展和创新突破的基础，但行业业务的生态环保化已成事实，进一步拓宽了行业发展空间

园林绿化行业发展壮大的过程，是中国房地产和市政绿化项目不断发展的过程，时至今日园林绿化企业的业务范围已经逐步扩展涵盖至生态修复、河道治理及其他市政公用工程等环保和基建领域，并成为行业的新的增长点，房地产园林及市政园林施工成为园林绿化企业的传统业务。但传统业务的稳定发展对园林类企业发展尚具有一定作用，保持传统业务的持续健康发展，能够夯实企业的发展基础，并在业务、技术、管理、人才等方面积蓄经验和优势，为新业务的发展奠定良好基础。随着市政业务的综合化发展，单一的传统园林绿化业务已经无法适应和满足市政建设服务需要，传统业务的环保化、生态化发展已经成为事实趋势，园林绿化企业向生态环保、旅游方向的拓展将为行业发展带来更大空间。

## 2.公司未来的发展战略

(1) 进一步拓展生态环保、市政基础建设、旅游项目规划建设领域业务，提高上述业务占比

公司将抓住生态环保、基础设施建设、旅游资源规划建设的发展机遇，在制度建设、专业能力等各方面进行加强，以实现上述业务的规模化增长，提高其在公司主营业务中的比重。

(2) 进一步抓住PPP项目发展机遇，利用公司具备的优势，并采取有力措施实现业务拓展

PPP业务模式的发展，将为具有业务和资金实力的上市建筑类企业带来新的发展机遇，公司将充分利用多年积累及上市带来的业务品牌知名度和资金运用能力，通过加强研发力度、引进社会资源和实施战略合作，大力发展PPP业务，以实现业务稳步增长。

(3) 构建合作、投资模式，实现业务扩大和延伸发展

公司在承接相关大型类项目过程中，将主动引入专业性或实力型公司进行合作，在扎实完成甲方项目目标的同时，实现业务的相互补充和促进。与此同时，公司将在合作伙伴或行业领先者中选择具有较强协同效应且具有良好发展前景的企业进行投资或整合，以期实现在业务拓展、技术合作等方面的更大共赢。

(4) 进一步巩固传统业务领域的地位和规模，为新的发展奠定基础

在新的业务领域和模式不断开拓发展的同时，公司将进一步巩固自身在传统领域的优势和地位，实现传统业务的稳定增长，以为公司新型业务的发展奠定良好基础。

## 3.2017年经营计划

(1) 通过制度建设和管理模式的进一步完善，进一步促进市政业务增长

公司将为新业务拓展建立行之有效的制度及人才保障，并提升业务拓展和管理的团队能力，在夯实公司组织发展能力基础上，实现公司在市政业务特别是PPP模式业务方面的更快增长。

(2) 通过技术研发、生产经营模式改进等形式强化公司在生态环保、旅游资源开发建设等业务领域的优势，实现业务转型增长，并提高投资业务能力。

公司已进行了一系列的河道改造、河流生态景观治理等类型项目的建设，并在市政管廊、开发区基础设施建设、旅游资源规划建设等领域实现了诸多业务发展，2017年公司将通过自身研发及外部合作形式，进一步开拓河流生态治理修复、海绵城市、城市管廊、旅游资源规划建设等领域的业务。

在生产经营模式和经营模式上，公司将进行改进，通过加大与有实力和技术能力的公司的合作力度，以进一步提高业务完成效率，并建立业务共享机制，促进在新业务领域的不断发展。并在合作中发现投资机会，提高投资风险控制水平和收益实现能力。

(3) 通过发挥公司作为上市企业的融资能力和资源整合能力，促进业务发展

市政、环保、旅游等业务，特别是PPP项目周期较长，且资金需求量大，资金回收期限长，因此公司除利用现有融资能力需适时补充营运资金外，还将通过利用公司所积累的资源整合能力，联合或引进相关战略合作伙伴共同经营PPP项目，特别是国有大型建设单位将是优先引进的战略资源，双方将实现优势互补。同时，公司将与各类金融机构合作，以实现PPP

项目中的收益共享并降低项目投资和执行风险。通过发挥公司上述能力，促进公司PPP项目业务的发展。

(4) 通过完善人才梯队建设，为业务发展奠定管理和人力基础

公司将进一步完善管理及业务开拓团队、公司质量控制团队、总部协调服务团队、技术研发团队等人才建设，并引进具有金融机构工作经历和其他各专业领域工作经历的人才，以为PPP项目融资和新业务形态拓展更广阔的渠道，并促进加强风险控制，监督指导公司业务部门在进行PPP项目开拓时融资条件的合理把握。

(5) 通过强化工程质量控制和服务能力，巩固公司在园林工程传统业务领域的优势

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年04月18日	实地调研	机构	详见2016年4月20日于巨潮资讯网披露的《2016年4月18日投资者关系活动记录表》
2016年04月19日	实地调研	机构	详见2016年4月20日于巨潮资讯网披露的《2016年4月19日投资者关系活动记录表》
2016年04月29日	实地调研	机构	详见2016年5月4日于巨潮资讯网披露的《2016年4月29日投资者关系活动记录表》
2016年07月13日	实地调研	机构	详见2016年7月14日于巨潮资讯网披露的《2016年7月13日投资者关系活动记录表》
2016年09月24日	实地调研	机构	详见2016年9月26日于巨潮资讯网披露的《2016年9月24日投资者关系活动记录表》
2016年11月03日	实地调研	机构	详见2016年11月4日于巨潮资讯网披露的《2016年11月3日投资者关系活动记录表》
2016年12月06日	实地调研	机构	详见2016年12月7日于巨潮资讯网披露的《2016年12月6日投资者关系活动记录表》



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2016年5月6日召开2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》，以截至2015年12月31日公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增10股。2016年7月7日，本次利润分配方案实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.2014年度利润分配情况：公司未进行2014年度利润分配。

2.2015年度利润分配情况：公司以2015年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3.2016年度利润分配情况：公司拟以截至2016年12月31日总股本24,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计2,480万元，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	24,800,000.00	139,570,559.01	17.77%	0.00	0.00%
2015年	24,000,000.00	96,921,835.41	24.76%	0.00	0.00%
2014年	0.00	90,153,893.05	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	248,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	24,800,000.00
可分配利润 (元)	477,532,870.05
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为: 以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 24,800 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市万润实业有限公司;深圳市泽广投资有限公司	股东关于股份锁定的承诺	除在文科园林首次公开发行股票时公开发售的部分股份外, 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接和间接持有的公司股份。	2015 年 06 月 29 日	三十六个月	正常履行中
	李从文;赵文凤	股东关于股份锁定的承诺	除在文科园林首次公开发行股票时公开发售的部分股份外, 自公司股票在证券交易所上市交易之日	2015 年 06 月 29 日	三十六个月	正常履行中

			起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购其直接和间接持有的公司股份;除在文科园林首次公开发行股票时公开发售的部分股份外,上述锁定期满后,在公司任职期间,每年转让的股份不超过其直接和间接所持持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年,不转让其直接和间接持有的公司股份;在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所交易出售公司股票数量占其直接和间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
	萍乡市天诚恒立投资有限公司(原北京天诚恒立投资有限公司);南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股东关于股份锁定的承诺	除在文科园林首次公开发行股票时公开发售的部分股份外,自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购其直接和间接持有的公司股份。	2015年06月29日	十二个月	履行完毕
	深圳文科园林股份有限公司	关于稳定股价的承诺	在公司上市后三年内股价达到《深圳文科园林股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后,遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案,并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。	2015年06月29日	三十六个月	正常履行中
	李从文;赵文凤	关于稳定股价的承诺	在公司上市后三年内股价达到《深圳文科园林股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后,遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案,并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施,该具体实	2015年06月29日	三十六个月	正常履行中

			施方案涉及股东大会表决的,需在股东大会表决时投赞成票。			
	萍乡市天诚恒立投资有限公司(原北京天诚恒立投资有限公司)	股份减持承诺	自发行人首次公开发行股票并上市后,天诚恒立在锁定期满后可根据需要减持所持发行人股票。天诚恒立将在减持前三个交易日公告减持计划,自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下:(1)减持前提:不存在违反其在中国首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况;(2)减持数量:天诚恒立在锁定期满后两年内若进行股份减持,减持额度将不超过天诚恒立所持公司股份总数的100%;(3)减持价格:所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整);(4)减持期限:减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月,减持期限届满后,若拟继续减持股份,则需按照上述安排再次履行减持公告。若天诚恒立未履行上述关于股份减持的承诺,其减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。	2016年06月29日	二十四个月	正常履行中
	南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	(1)在发行人首次公开发行股票并上市过程中,若按照监管部门相关规定及发行方案,需发行人股东向投资者公开发售股票的,南海成长将根据发行人股东大会就相关事宜作出的决议,按规定比例及数量,依法向投资者转让所持发行人之股份。(2)除前述股份外,自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人回购其直接和间接持有的股份。(3)自发行人首次公开发行股票并上市后,南海成长在锁定期满后可根据需要减持所持发行人股票。南海成长将在减持前三个交	2016年06月29日	二十四个月	正常履行中

			<p>易日公告减持计划,自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下:①减持前提:不存在违反其在中国首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况;②减持数量:减持幅度将不超过锁定期满时南海成长持有发行人股份的100%;③减持价格:所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价的80%(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整);④减持期限:减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月,减持期限届满后,若拟继续减持股份,则需按照上述安排再次履行减持公告。若南海成长未履行上述关于股份减持的承诺,其减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。</p>			
	李从文;赵文凤;深圳市万润实业有限公司	关于同业竞争方面的承诺	<p>1.本人/本公司保证,截至本承诺函出具之日,除文科园林外本人/本公司未投资于任何与文科园林具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体;除文科园林外,本人/本公司未经营也未为他人经营与文科园林相同或类似的业务。本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业与文科园林之间不存在同业竞争。2.本人/本公司承诺在本人/本公司作为文科园林实际控制人/股东期间,本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业,将不以任何形式从事与文科园林现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营,包括不以新设、投资、认购、兼并中国境内或境外与文科园林现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与文科园林发生任何形式的同业竞争。3.本人/本公司承诺不向其他业务与文科园林相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其</p>	2015年06月17日	长期有效	正常履行中

			他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4.本人/本公司承诺不利用本人/本公司对文科园林的控制关系或其他关系,进行损害文科园林及文科园林其他股东利益的活动。5.本人/本公司保证严格履行上述承诺,如出现因本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致文科园林的权益受到损害的情况,本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	李从文;赵文凤;深圳市万润实业有限公司	关于关联交易方面的承诺	(1)本人/本公司将自觉维护文科园林及全体股东的利益,避免和减少关联交易,将不利用本人/本公司作为文科园林实际控制人/股东之地位在关联交易中谋取不正当利益。(2)本人/本公司现在和将来均不利用自身作为文科园林实际控制人/股东之地位及控制性影响谋求文科园林在业务合作等方面给予本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业优于市场第三方的权力。(3)本人/本公司现在和将来均不利用自身作为文科园林实际控制人/股东之地位及控制性影响谋求本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业与文科园林达成交易的优先权利。(4)本人/本公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等规定,规范与文科园林的关联交易。(5)在审议文科园林与本人/本公司或本人/本公司控制的企业进行的关联交易时,均严格履行相关法律程序,切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。(6)本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给文科园林造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。	2015年06月17日	长期有效	正常履行中
	董事、监事及高级管理人员	股份减持	(1)在其持有发行人股份锁定期届满后两年内,其直接或间接减持	2015年06月	三十六个月	正常履行中

	员	承诺	发行人股票的,减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价(以下称发行价);发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,其直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长六个月。若发行人在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,应对发行价进行除权除息处理。(2)其持有的发行人股份的锁定期限(包括延长的锁定期)届满后,其减持直接或间接所持发行人股份时,应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人,并由发行人及时予以公告,自发行人公告之日起三个交易日后,其方可减持发行人股份。上述承诺不因上述人员在发行人职务调整或离职而发生变化。	29 日		
股权激励承诺	深圳文科园林股份有限公司		公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保	2016年06月15日	三十六天	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

2016年9月6日公司设立全资子公司哈密市文科基础建设有限公司，2016年公司将哈密市文科基础建设有限公司纳入合并范围。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘洛、李松清

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：

1. 广州市合富投资有限公司因经营困难欠付公司工程款，公司于 2014 年 9 月 3 日向广州市南沙区人民法院提起诉讼，该案件已判决，现在执行阶段。详细内容见 2015 年 6 月 17 日于巨潮资讯网上披露的《首次公开发行股票招股说明书》。本报告期内无进展。

2. 广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司因经营困难欠付公司工程款，公司已于 2015 年 11 月 6 日向岳阳楼区人民法院吕仙亭法庭提起诉讼，诉讼涉及应收账款 3,044,314.88 元、未结算款项 4,710,157.14 元，两项共计金额为 7,754,472.02 元。现双方正在进行调解，被告方于 2017 年 1 月 23 日向我司支付工程款 1,518,649.18 元，后续款项待双方确定最终的调解方案进行支付。

3. 黄山五福置业有限公司因经营困难无法兑付向公司支付工程款而开具的商业承兑汇票，公司于 2016 年 10 月 31 日向休宁县人民法院提起诉讼，法院已出具民事调解书，调解书约定：被告应于 2017 年 3 月 31 日前支付我方工程款 6,036,189.5 元，于 2017 年 6 月 60 日前支付 3,036,189.5 元。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司董事会、监事会和股东大会审议通过了《深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其他相关议案，股权激励计划于 2016 年 7 月授予实施完成，股权激励计划相关事项请见 2016 年 3 月 23 日于巨潮资讯网披露的《深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》等公告文件。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

报告期内，公司除关联租赁、接受关联方担保以及为关联方胜宏科技（惠州）股份有限公司提供设计服务外，不存在其他与日常经营相关的关联交易，上述关联交易不属于重大关联交易。关联交易详细内容见本报告“第十一节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

报告期内，公司除第十一节 十二 5 (8)其他关联交易披露的共同对外投资关联交易以外，不存在其他共同对外投资的关联交易。上述关联交易不属于重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内，公司不存在重大租赁情况。

除租赁房屋做办公场所和小额租赁施工用设备外，公司无其他租赁事项。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司与多地政府进行了公司相关服务内容的商讨，并建立了意向服务合作关系，签署了相关框架协议，公司按照相关规则对上述事项进行了披露，目前上述协议正在积极推进过程当中，其中遵义市部分项目已落地实施，其他项目我们将在取得重要进展后进行公告。框架协议签署后在具体项目落实中需要企业、政府及其他机构做大量的前期工作，并履行规划、立项、报批等各项手续，且最终企业在竞标中获胜方可落地实施，其中不确定因素较多，各项目推进进程不尽相同，目前新民市等地框架协议服务内容推进速度较慢，公司将积极推进，并及时公告重大进程。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%	8,000,000		36,281,500		44,281,500	134,281,500	54.15%
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%	8,000,000		36,281,500		44,281,500	134,281,500	54.15%
其中：境内法人持股	55,300,000	46.08%			31,600,000		31,600,000	86,900,000	35.04%
境内自然人持股	34,700,000	28.92%	8,000,000		4,681,500		12,681,500	47,381,500	19.11%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%			83,718,500		83,718,500	113,718,500	45.85%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%			83,718,500		83,718,500	113,718,500	45.85%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	8,000,000		120,000,000		128,000,000	248,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1.2016年7月7日，公司实施2015年年度利润分配方案，以公司2015年12月31日总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；

2.2016年7月8日，公司向212名激励对象授予限制性股票8,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.2016年5月6日，公司召开2015年年度股东大会，会议审议并通过《关于2015年度利润分配方案的议案》，决定以公司2015年12月31日总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；

2.2016年6月15日，公司召开2016年第一次临时股东大会，会议审议并通过《关于〈深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，决定向212名激励对象授予限制性股票8,000,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司实施了资本公积转增股本及股权激励，实施后公司总股本增加了128,000,000股,此次变动致使公司2015年的每股收益及每股净资产等指标被摊薄，按照变动后的新股210,000,000股计算，2015年度每股收益，归属公司普通股股东的每股净资产分别为0.46元、5.25元,2016年每股收益、归属公司普通股股东的每股净资产分别为0.57元、5.06元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	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
深圳市万润实业有限公司	25,600,000	0	25,600,000	51,200,000	首发前限售股	2018年6月29日
李从文	20,000,000	0	20,550,000	40,550,000	首发前限售股，股权激励限售股	首发限售股解限日期：2018年6月29日；股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
赵文凤	7,340,000	0	7,540,000	14,880,000	首发前限售股，股权激励限售股	首发限售股解限日期：2018年6月29日；股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
深圳市泽广投资有限公司	6,000,000		6,000,000	12,000,000	首发前限售股	2018年6月29日
田守能	2,600,000	1,300,000	3,100,000	4,400,000	高管锁定股，股权激励限售股	其所持有的股份基于其高级管理人员身份每年解锁25%，股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
孙潜	1,600,000	800,000	1,900,000	2,700,000	高管锁定股，股	其所持有的股份

					股权激励限售股	基于其高级管理人员身份每年解锁 25%，股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
高育慧	400,000	200,000	800,000	1,000,000	高管锁定股，股权激励限售股	其所持有的股份基于其高级管理人员身份每年解锁 25%，股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
吴仲起			600,000	600,000	股权激励限售股	股权激励限售股按股权激励计划分期解锁。
黄振源	400,000	200,000	400,000	600,000	高管锁定股	2017 年 1 月 22 日
鄢春梅	400,000	200,000	400,000	600,000	监事锁定股	其所持有的股份基于其监事身份每年解锁 25%
其他限售股东	25,660,000	25,360,000	5,451,500	5,751,500	高管锁定股，股权激励限售股	股权激励限售股按股权激励计划分期解锁；董事、监事、高级管理人员持有的股份，基于其高级管理人员身份每年解锁 25%。
合计	90,000,000	28,060,000	72,341,500	134,281,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2016 年 07 月 08 日	9.44 元/股	8,000,000	2016 年 07 月 25 日	8,000,000	2019 年 07 月 25 日

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年7月8日，公司向212名激励对象授予限制性股票8,000,000股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.2016年7月7日，公司实施了2015年年度利润分配方案，以截至2015年12月31日公司总股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增12,000万股，转增后公司总股本增加至24,000万股；

2.2016年7月8日，公司实施了股权激励计划，向212名激励对象授予了800万股限制性股票，授予后公司总股本增加至24,800万股。

## 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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,960	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,456	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市万润实业有限公司	境内非国有法人	20.65%	51,200,000	25,600,000	51,200,000	0	质押	12,200,000
李从文	境内自然人	16.35%	40,550,000	20,550,000	40,550,000	0	质押	23,200,000
赵文凤	境内自然人	6.00%	14,880,000	7,540,000	14,880,000	0		
深圳市泽广投资有限公司	境内非国有法人	4.84%	12,000,000	6,000,000	12,000,000	0		



恒大人寿保险有限公司-万能组合 B	境内非国有法人	2.53%	6,283,377	不适用	0	6,283,377		
田守能	境内自然人	2.30%	5,700,000	3,100,000	4,400,000	1,300,000	质押	3,550,000
孙潜	境内自然人	1.41%	3,500,000	1,900,000	2,700,000	800,000	质押	920,000
萍乡市天诚恒立投资有限公司	境内非国有法人	1.36%	3,375,200	-12,624,800	0	3,375,200		
胡元明	境内自然人	1.17%	2,900,000	不适用	0	2,900,000		
南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.05%	2,600,000	-9,400,000	0	2,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李从文、赵文凤为夫妻关系，万润实业是李从文、赵文凤夫妇完全控制的企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
恒大人寿保险有限公司-万能组合 B	6,283,377	人民币普通股	6,283,377					
萍乡市天诚恒立投资有限公司	3,375,200	人民币普通股	3,375,200					
胡元明	2,900,000	人民币普通股	2,900,000					
南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选混合型证券投资基金	2,218,414	人民币普通股	2,218,414					
百年人寿保险股份有限公司-万能保险产品	1,898,820	人民币普通股	1,898,820					
田守能	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
百年人寿保险股份有限公司-传统保险产品	1,072,493	人民币普通股	1,072,493					
毕建航	800,000	人民币普通股	800,000					
孙潜	800,000	人民币普通股	800,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务	报告期内，公司前 10 名普通股股东胡元明参与融资融券业务而持有公司股份，报告							

务情况说明（如有）（参见注 4）	期末其持有公司股份 1,300,000 股。
------------------	------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李从文	中华人民共和国	否
赵文凤	中华人民共和国	否
主要职业及职务	李从文任公司董事长，赵文凤任公司董事兼副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

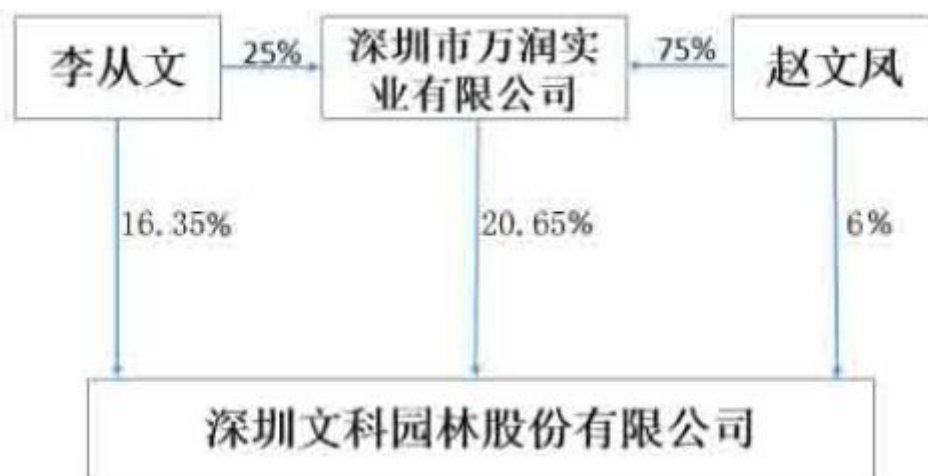
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李从文	中华人民共和国	否
赵文凤	中华人民共和国	否
主要职业及职务	李从文任公司董事长，赵文凤任公司董事兼副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市万润实业有限公司	赵文凤	2003 年 07 月 29 日	2,000 万元	兴办实业（具体项目另行申报）；建筑材料的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；在取得合法土地使用权范围内从事房地产开发经营业务。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李从文	董事长	现任	男	47	2011年07月06日	2017年07月14日	20,000,000	550,000	0	20,000,000	40,550,000
田守能	董事、总经理	现任	男	47	2011年07月06日	2017年07月14日	2,600,000	500,000	0	2,600,000	5,700,000
赵文凤	董事、副总经理	现任	女	40	2011年07月06日	2017年07月14日	7,340,000	200,000	0	7,340,000	14,880,000
高育慧	董事、常务副总经理	现任	男	41	2011年07月06日	2017年07月14日	400,000	400,000	0	400,000	1,200,000
肖群	董事	现任	男	49	2011年07月06日	2017年07月14日	0	0	0		0
唐忠诚	董事	现任	男	53	2011年07月06日	2017年07月14日	0	0	0		0
Ying Kong（孔英）	独立董事	现任	男	56	2011年07月06日	2017年07月14日	0	0	0		0
陈燕燕	独立董事	现任	女	53	2014年07月14日	2017年07月14日	0	0	0		0
余国杰	独立董事	现任	男	52	2011年07月06日	2017年07月14日	0	0	0		0
鄢春梅	监事	现任	女	39	2011年07月06日	2017年07月14日	400,000	0	0	400,000	800,000
陈崇朗	监事	现任	男	48	2014年	2017年	0	0	0		0

					07月14日	07月14日					
杨勇	监事	现任	男	40	2011年 07月06日	2017年 07月14日	0	0	0		0
孙潜	常务副总经理	现任	男	38	2011年 07月06日	2017年 07月14日	1,600,000	300,000	0	1,600,000	3,500,000
吴仲起	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2015年 11月26日	2017年 07月14日	0	600,000	0	0	600,000
陈孝伟	副总经理	现任	男	40	2011年 07月06日	2017年 07月14日	0	240,000	0	0	240,000
李俊	副总经理	现任	男	42	2015年 07月14日	2017年 07月14日	0	300,000	0	0	300,000
叶定良	副总经理	现任	男	60	2015年 07月14日	2017年 07月14日	0	202,000	0	0	202,000
聂勇	财务总监	现任	男	34	2014年 07月14日	2017年 07月14日	0	200,000	0	0	200,000
李鹏远	副总经理	现任	男	42	2015年 11月26日	2017年 07月14日	0	200,000	0	0	200,000
程智鹏	副总经理	现任	男	38	2016年 02月03日	2017年 07月14日	0	200,000		0	200,000
汪祖生	副总经理	现任	男	43	2016年 07月22日	2017年 07月14日	0	120,000		0	120,000
黄振源	副总经理	离任	男	47	2011年 07月06日	2016年 08月03日	400,000		200,000	400,000	600,000
沈绍松	副总经理	离任	男	41	2015年 11月26日	2016年 11月24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	32,740,000	4,012,000	200,000	32,740,000	69,292,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄振源	副总经理	解聘	2016年08月03日	主动辞职
沈绍松	副总经理	解聘	2016年02月26日	主动辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事会成员

1.李从文先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学工商管理硕士，高级会计师。1993年至1995年，任深圳市赛格达声股份有限公司主管会计；1995年至1996年，任深圳市新鸿光石油化工有限公司财务经理。1996年12月创办本公司，历任本公司总经理、董事长。现任本公司董事长、万润实业董事、广东省风景园林协会副会长、深圳市风景园林协会副会长、广东湖北商会副会长。

2.田守能先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学管理学硕士，中国注册会计师（非执业）。1991年至1994年，任湖北荆门大学教师；1994年至1996年，任深圳市公平会计师事务所审计师；1997年-2003年，任巨田证券有限公司部门经理；2003年至2005年，任深圳市瀚成投资有限公司财务总监；2005年至2006年，任深圳市方科实业发展有限公司副总经理；2008年至2010年3月，任深圳市证通电子股份有限公司财务总监。自2010年3月起，任本公司董事兼总经理。自2015年1月27日起，任深圳市裕丰合富投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。现任本公司董事兼总经理、创景园艺董事、文科投资执行董事、研源环境执行董事兼总经理、深圳市彩移创新科技有限公司董事。

3.赵文凤女士：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，四川大学工商管理硕士，北京大学高级管理人员工商管理硕士。自1999年10月起，历任本公司办公室主任、董事、副总经理。现任本公司董事兼副总经理、万润实业董事长、深圳市好成教育科技有限公司董事。

4.高育慧先生：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北林业大学工学学士，武汉大学工商管理硕士，园林高级工程师，国家一级注册建造师。1998年至2002年，任中集集团银路木业有限公司高级技术员和主管；2002年至2004年，任深房集团深圳竹园企业有限公司办公室主任；2004年至2008年10月，任麦之高科技实业有限公司总经理。自2008年10月起，历任本公司总经理助理兼经营部经理、董事、副总经理。现任本公司董事、常务副总经理、青海文科执行董事兼经理、创景园艺董事、深圳市麦熙科技有限公司监事。

5.肖群先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学经济学学士、厦门大学会计系研究生。1989年至1996年，任深圳市莱茵达集团公司进出口部经理；1996年至1999年，任甘肃汇凯集团有限公司副总经理；2000年至2003年，任深圳经济特区证券公司沈阳管理总部总经理；2003年至2007年，任深圳经济特区证券公司资产保全部总经理、风险控制部总经理；2007年至今，历任深圳市东方富海投资管理有限公司投资总监，投资决策委员会秘书长、合伙人。自2010年9月起，任本公司董事。现任本公司董事、深圳市东方富海投资管理有限公司投资总监、合伙人、深圳市艾比森光电股份有限公司董事、胜宏科技（惠州）有限公司董事、深圳市达特照明股份有限公司董事、电力设备（深圳）股份有限公司董事、萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、华锐风电科技（集团）股份有限公司董事长。

6.唐忠诚先生：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京财经大学财务会计系本科，南开大学会计系硕士，中加(南开-约克大学)MBA项目合格证书，高级会计师。1991年至1998年，任中国电子进出口公司珠海公司财务处副处长、处长；1998年至2003年，历任光大证券有限公司研究所负责人、人力资源总经理；2003年至2005年，任上海莱德投资管理公司董事总经理；2006年任深圳冠日通讯有限公司首席财务官；2010年8月至今，历任深圳市同创伟业创业投资有限公司合伙人、董事总经理；深圳同创伟业资产管理有限公司董事。自2010年9月起，任本公司董事。现任本公司董事、深圳同创伟业资产管理有限公司董事、河南金苑种业有限公司董事、宁夏银利电气制造股份有限公司董事、成都百裕科技制药股份有限公司董

事、东莞市雄林新材料科技股份有限公司董事。

7.Ying Kong（孔英）先生：1960年出生，加拿大国籍，北京大学理学学士，加拿大卡尔顿大学公共管理硕士（MPA），加拿大卡尔顿大学博士。1982年至1988年，任中国国家教育委员会科学技术司官员；1988年至1989年，任中共中央办公厅调研室高技术产业联合调研组成员；1989年至1992年，任中国国家科学技术委员会基础研究和高技术司863计划联合办公室官员；1997年至1999年，历任加拿大国家统计局经济统计师、加拿大国家卫生部经济师、加拿大安大略省地产税评估局统计师及商务顾问、加拿大卡尔顿大学经济系讲师；1999年至2004年，任加拿大汤姆逊河大学工商管理学院助理教授与终身副教授；2004年至今，任加拿大约克大学经济系终身教授和博士生导师。2009年至2015年，历任北京大学汇丰商学院教授、博士生导师、副院长兼学术主任。自2011年7月起，任本公司独立董事。2015年至今，任清华大学深圳研究生院社会科学与管理学部主任、清华伯克利深圳学院教授。现任本公司独立董事，加拿大约克大学经济系终身教授和博士生导师，清华大学深圳研究生院社会科学与管理学部主任、清华伯克利深圳学院教授。

8.陈燕燕女士：中国国籍，1963年生，研究生学历、经济师、高级政工师，中国物流学会特约研究员。2009年1月至今任中国人民大学深圳校友会副会长、2012年12月31日至今任中国燃气控股有限公司（香港联交所主板上市，股票代码00384）独立董事、2013年6月至今任深圳齐心集团股份有限公司（深交所股份代号：002301）独立董事、2016年4月至今任广东美信科技股份有限公司（新三板839002）董事、2014年7月至今任公司独立董事。

9.余国杰先生：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学经济学博士，中国注册会计师（非执业），中国注册资产评估师。1983年至1989年，任武汉市第六十一中学教师；1992年至1996年，历任上海大学社会科学学院助教、讲师；1996年2月至今，历任武汉大学经济与管理学院会计系副教授、教授。自2011年7月起，任本公司独立董事。现任本公司独立董事、武汉大学经济与管理学院会计系教授。

## 二、监事会成员

1.鄢春梅女士：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南林学院园林专业本科毕业，西南林业大学硕士，园林高级工程师。2002年至2009年9月，任深圳棣志景园林技术有限公司设计部经理。自2009年10月起，历任本公司设计部经理、设计总监、监事、设计院副院长。现任本公司监事会主席兼设计院副院长。

2.陈崇朗先生：1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京外国语大学会计学本科学历，助理审计师。1999年至2006年任深圳市宝安区龙华立期电线电缆制品厂主管会计、课长、经理。自2009年3月起，历任本公司人事部副经理，采购部经理。现任本公司采购部副总监、监事，武汉环境监事。

3.杨勇先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，园林绿化工程师。1996年至1998年，任深圳市旭日集团车间主管。自1998年7月起，历任本公司绿化主管、业务经理、工程管理部经理、监事。现任本公司监事、工程管理部经理、创景园艺监事、大连文科经理、泽广投资董事长兼总经理。

## 三、高级管理人员

1.田守能先生：董事、总经理，简历参见董事会成员所述内容。

2.赵文凤女士：董事、副总经理，简历参见董事会成员所述内容。

3.高育慧先生：董事、常务副总经理，简历参见董事会成员所述内容。

4.孙潜先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华南农业大学园林学学士，澳大利亚墨尔本大学园林规划学硕士，园林高级工程师。2001年至2003年，任广东棕榈园林工程有限公司景观设计师；2006年至2009年，任深圳市华森建筑工程咨询有限公司景观部经理；2009年，任深圳东部华侨城置业有限公司副总规划师兼工程部经理。自2010年8月至今，历任本公司副总经理兼景观规划设计院院长、常务副总经理。现任本公司常务副总经理、大连文科执行董事。

5.吴仲起先生：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京航空航天大学经济学硕士。2007年至2009年，就职于山西证券有限责任公司及山西证券股份有限公司投资银行部。2009年至2015年就职于中德证券有限责任公司投资银行部，2015年11月至今，任本公司副总经理、董事会秘书，2016年12月至今兼任佛山岭南花博投资管理有限公司董事。

6.陈孝伟先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学经济学学士，武汉大学MBA硕士。1999年至2000年任深圳中电投资股份有限公司业务员，2000年至2002年任深圳清华同方股份有限公司业务主管，2002年至2011年任任友电光纤光缆（深圳）有限公司采购部经理、生产管理部经理。自2011年3月起，历任本公司采购总监、总经理助理。现任本公司副总经理、采购总监，文科投资监事。

7.李俊先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京物资学院企业管理系本科毕业，北京交通大学工商管理



硕士，经济师、园林工程师，国家一级注册建造师。1995年至2000年，任中国葛洲坝集团三峡工程指挥部物资部计划员和主管；2000年至2006年，任深圳市三九医药贸易有限公司供应链管理高级主管；2007年至2011年3月，任深圳市攀极科技有限公司副总经理。自2011年4月起，历任本公司市场总监兼市场部经理、总经理助理，现任本公司副总经理。

8.叶定良先生：1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年毕业于江西共产主义劳动大学总校林学系营林专业，园林工程高级工程师。1980年至1995年，任井冈山市林科所苗圃所长；1996年至2000年，任广州市绿色田园有限公司工程部经理；2000年至2003年，任东莞市创景园林绿化公司副总经理；2003年至2009年，任东莞市菁盛园林有限公司副总经理。自2009年3月起，历任本公司项目经理、总工程师，现任本公司副总经理。

9.聂勇先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学管理学学士。自2004年12月起，历任本公司财务部会计主管、副经理、审计监察部经理，现任本公司财务总监。

10.李鹏远先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京大学高级工商管理硕士，并购交易师。1995年至2000年中国长城铝业公司合资公司总经理助理，2001年至2005广东嘉俊陶瓷有限公司市场总监兼董事长助理，2006年至2009年北京詹姆斯投资管理有限公司投资总监、投资决策委员会主任，2010年至2014年广东股权投资协会秘书长，2015年11月至今，任本公司副总经理，文科投资总经理。

11.程智鹏先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京林业大学风景园林学士，武汉大学风景园林硕士（在读），景观设计高级工程师（已通过评审）。2001至2002年，就职于深圳市鹏森环境工程有限公司，任主创设计师。2002至2005年，就职于深圳市北林苑景观及建筑规划设计院，任景观所副所长。2005至2010年，就职于深圳市奥斯本环境艺术设计有限公司，任副总设计师。2010至2011年，就职于深圳市北林苑景观及建筑规划设计院，任景观设计中心总经理。2016年，任广东园林学会常务理事、深圳市勘察设计行业协会园林景观专业副主任委员。2011年至今，历任本公司设计院副院长、院长、总经理助理，现任本公司副总经理。

12.汪祖生先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。武汉大学工商管理硕士，中级经济师。1996-1997年，就职于湖北省黄石市航运公司，任党办干事。1997-2000年，就职于安莉芳（中国）服装有限公司，任副总经理助理。2002-2013年，就职于德昌电机（深圳）有限公司，历任行政部经理，高级经理。2013年至今，历任本公司市场部总监、总经理助理，现任本公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李从文	万润实业	董事	2003年07月29日		否
赵文凤	万润实业	董事长	2003年07月29日		否
杨勇	泽广投资	董事长、总经理	2010年06月02日		否

#### 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
田守能	深圳市彩移创新科技有限公司	董事			
田守能	创景园艺	董事			

田守能	文科投资	执行董事			
田守能	研源环境	执行董事兼 总经理			
赵文凤	深圳市好成教育科技有限公司	董事			
高育慧	青海文科	执行董事、经 理			
高育慧	创景园艺	董事			
高育慧	深圳市麦熙科技有限公司	监事			
唐忠诚	河南金苑种业有限公司	董事			
唐忠诚	宁夏银利电气制造股份有限公司	董事			
唐忠诚	成都百裕科技制药股份有限公司	董事			
唐忠诚	东莞市雄林新材料科技股份有限公司	董事			
唐忠诚	深圳同创伟业资产管理有限公司	董事			
肖 群	深圳市东方富海投资管理有限公司	投资总监			
肖 群	江西国鸿集团股份有限公司	董事			
肖 群	胜宏科技（惠州）有限公司	董事			
肖 群	深圳市艾比森光电股份有限公司	董事			
肖 群	深圳市达特照明股份有限公司	董事			
肖 群	电力设备（深圳）股份有限公司	董事			
肖 群	合肥井松自动化科技有限公司	董事			
肖 群	萍乡市富海新能投资中心（有限合伙）	执行事务合 伙人委派代 表			
肖 群	华锐风电科技（集团）股份有限公司	董事长			
Ying Kong（孔 英）	约克大学	终身教授、博 士生导师			
Ying Kong（孔 英）	清华大学深圳研究生院	社会科学与管理学部主任			
Ying Kong（孔 英）	清华伯克利深圳学院	教授			
余国杰	武汉大学	教授			
陈燕燕	广东美信科技股份有限公司	董事			
陈燕燕	深圳齐心集团股份有限公司	独立董事			
陈燕燕	中国燃气控股有限公司	独立董事			
杨 勇	大连文科	经理			

杨 勇	创景园艺	监事			
孙 潜	大连文科	执行董事			
陈崇朗	武汉环境	监事			
陈孝伟	文科投资	监事			
李鹏远	文科投资	总经理			
吴仲起	佛山岭南花博投资管理有限公司	董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、确定依据、实际支付情况

1.董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：

董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议通过后股东大会审议；高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会拟定后报董事会审议；独立董事津贴依据股东大会决议支付。

2.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、高级管理人员根据公司经营业绩结合各董事、监事、高级管理人员工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3.董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况：

本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为733.91万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李从文	董事长	男	47	现任	74.73	否
田守能	董事、总经理	男	47	现任	70.59	否
赵文凤	董事、副总经理	女	40	现任	38.56	否
高育慧	董事、常务副总经理	男	41	现任	53.57	否
唐忠诚	董事	男	53	现任	0	是
肖 群	董事	男	49	现任	0	是
Ying Kong（孔英）	独立董事	男	56	现任	10	
余国杰	独立董事	男	52	现任	10	
陈燕燕	独立董事	女	53	现任	10	
陈崇朗	监事、采购部经理	男	48	现任	20.88	否

杨 勇	监事、工程管理部经理	男		40	现任		17.53	否
鄢春梅	监事会主席、设计总监	女		39	现任		30.84	否
孙 潜	常务副总经理	男		38	现任		51.18	否
吴仲起	副总经理、董事会秘书	男		36	现任		47.23	否
陈孝伟	副总经理，采购总监	男		40	现任		43.95	否
李俊	副总经理	男		42	现任		42.49	否
叶定良	副总经理，总工程师	男		60	现任		42.88	否
聂 勇	财务总监	男		34	现任		37.95	否
李鹏远	副总经理	男		42	现任		38.13	否
程智鹏	副总经理	男		38	现任		38.9	否
汪祖生	副总经理	男		43	现任		34.03	否
黄振源	副总经理	男		47	离任		18.87	否
沈绍松	副总经理	男		41	离任		1.6	否
合计	--	--	--	--	--		733.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李从文	董事长				22.54	0	0	550,000	9.44	550,000
田守能	董事兼总经理				22.54	0	0	500,000	9.44	500,000
赵文凤	董事兼副总经理				22.54	0	0	200,000	9.44	200,000
高育慧	董事兼常务副总经理				22.54	0	0	400,000	9.44	400,000
孙潜	常务副总经理				22.54	0	0	300,000	9.44	300,000
吴仲起	副总经理兼董秘				22.54	0	0	600,000	9.44	600,000

陈孝伟	副总经理				22.54	0	0	240,000	9.44	240,000
李俊	副总经理				22.54	0	0	300,000	9.44	300,000
叶定良	副总经理				22.54	0	0	200,000	9.44	200,000
聂勇	财务总监				22.54	0	0	200,000	9.44	200,000
李鹏远	副总经理				22.54	0	0	200,000	9.44	200,000
程智鹏	副总经理				22.54	0	0	200,000	9.44	200,000
汪祖生	副总经理				22.54	0	0	120,000	9.44	120,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	4,010,000	--	4,010,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	835
主要子公司在职员工的数量（人）	39
在职员工的数量合计（人）	874
当期领取薪酬员工总人数（人）	874
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	409
销售人员	88
技术人员	180
财务人员	77
行政人员	120
合计	874
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	41
本科	449
大专	234
高中及以下	150
合计	874

## 2、薪酬政策

公司目前实行固定工资+绩效工资的薪酬管理模式，固定工资包括基本工资、职务工资、津贴，绩效工资包括月度绩效奖金和年度绩效奖金。员工基本工资是员工正常工作时间的工资，主要依据岗位责任大小、职能水平高低及解决问题能力确定。职务工资是指按照职务高低、责任大小、工作繁重和业务技术水平等因素确定的工资额。津贴主要是指交通补助、生活补助、通讯费补助、职称证件补贴、司龄补贴、车辆补助、高温补助、出差补助等。公司实行全员绩效考核，公司所有人员工资直接和公司业绩、个人业绩挂钩。

## 3、培训计划

公司不定期举办培训，培训范围主要围绕三个体系和一个基础展开，三个体系是指领导力培养体系、市场营销体系、工程施工管理体系，一个基础是指员工职业素养基础，主要课程内容涵盖：公司战略、行业发展、规范运作、流程制度管理、中高层领导力建设、中基层管理能力提升、员工职业素养提升、工程施工现场管理、工程预结算管理、ERP系统管理、营改增、谈判能力、PPP项目管理、项目投标达标等等课程。2017年公司预计人均培训课时不少于4课时。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，并进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司规范治理文件的要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）股东大会运作情况

报告期内，公司共召开2次股东大会，均由公司董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。召开的股东大会公司能够确保广大股东，尤其是中小股东的合法权益，保证全体股东充分行使其权利。

#### （二）董事会运作情况

报告期内，公司共召开11次董事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开董事会，全体董事均出席会议，依法履行职责。目前公司董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，其中公司三名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

#### （三）监事会运作情况

报告期内，公司共召开7次监事会会议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会，全体监事均出席会议，依法履行职责。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、募集资金的使用以及董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》及有关法律法规及规范性文件的规定，对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

#### （五）报告期内建立的各项公司治理制度

报告期内公司修订了以下制度：《董事会秘书工作细则》、《股东大会议事规则》、《独立董事工作细则》、《对外投资管理办法》、《公司章程》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	70.29%	2016 年 05 月 06 日	2016 年 05 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202304574?announceTime=2016-05-07">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202304574?announceTime=2016-05-07</a>
2016 年第一次股东大会	临时股东大会	73.91%	2016 年 06 月 15 日	2016 年 06 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202370907?announceTime=2016-06-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202370907?announceTime=2016-06-16</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
Ying Kong (孔英)	11	6	5			否
余国杰	11	7	4			否
陈燕燕	11	8	3			否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议



是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事对聘任会计师事务所、聘任副总经理、调整募集资金投资项目投资方案及使用剩余募集资金永久补充项目工程配套流动资金、公司内部控制自我评价报告、利润分配、2016年度发生的关联交易等事项发表了独立、客观的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1. 审计委员会

报告期内，公司共召开5次审计委员会会议，会议对审计监察部2015年工作总结、审计监察部2016年工作计划、内部控制自我评价、关联方交易、募集资金使用情况报告、定期报告等事项发表了意见。

### 2. 提名委员会

报告期内，公司共召开2次提名委员会会议，会议分别对两次提名副总理事事项发表了意见。

### 3. 薪酬与考核委员会

报告期内，公司共召开2次薪酬与考核委员会会议，会议对限制性股票激励计划草案及董监高薪酬方案发表了意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的薪酬根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评,年终绩效奖金直接和公司年度经营目标的完成情况挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	深圳文科园林股份有限公司 2016 年年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），则认定为重大缺陷。</p>

	致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%（含）但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 09 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2017】第 0380 号
注册会计师姓名	刘洛、李松清

审计报告正文

深圳文科园林股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳文科园林股份有限公司（以下简称“文科公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，文科公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文科公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘洛

中国注册会计师：李松清

### 二、财务报表

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：深圳文科园林股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	454,549,959.03	299,170,276.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	105,617,850.75	153,544,422.58
应收账款	457,843,463.73	475,261,896.94
预付款项	12,590,508.49	21,674,346.75
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	72,831,624.10	58,519,815.15
买入返售金融资产		
存货	808,672,537.20	719,617,634.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,912,105,943.30	1,727,788,392.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,312,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	166,336,245.82	
长期股权投资	16,052,135.64	
投资性房地产		

固定资产	23,917,645.37	17,616,461.39
在建工程	8,361,305.54	10,336,894.50
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	11,798,934.34	890,198.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,742,926.49	5,466,631.74
递延所得税资产	12,148,237.34	7,522,083.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	262,669,430.54	41,832,268.94
资产总计	2,174,775,373.84	1,769,620,661.25
流动负债：		
短期借款	380,100,000.00	205,750,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,262,570.41	23,239,439.53
应付账款	324,011,997.05	234,474,596.57
预收款项	53,542,556.31	41,176,309.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,437,134.54	8,556,972.57
应交税费	11,912,110.20	56,719,665.17
应付利息	504,052.23	493,803.14
应付股利		
其他应付款	13,348,512.30	12,406,493.14
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	869,118,933.04	627,817,279.46
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	75,520,000.00	
非流动负债合计	75,520,000.00	40,000,000.00
负债合计	944,638,933.04	667,817,279.46
所有者权益：		
股本	248,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	521,881,431.83	561,598,931.83
减：库存股	75,520,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,545,874.46	43,622,298.07
一般风险准备		
未分配利润	478,229,134.51	376,582,151.89
归属于母公司所有者权益合计	1,230,136,440.80	1,101,803,381.79
少数股东权益		



所有者权益合计	1,230,136,440.80	1,101,803,381.79
负债和所有者权益总计	2,174,775,373.84	1,769,620,661.25

法定代表人：李从文

主管会计工作负责人：聂勇

会计机构负责人：殷峻

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	441,454,332.61	296,579,009.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	76,744,384.14	152,572,947.10
应收账款	449,169,234.80	469,872,408.95
预付款项	12,225,175.16	21,073,863.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	112,601,453.96	58,153,995.80
存货	797,820,478.08	701,034,941.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,890,015,058.75	1,699,287,166.82
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	166,336,245.82	
长期股权投资	57,629,298.23	22,614,955.20
投资性房地产		
固定资产	23,688,568.25	17,309,998.40
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	2,072,733.35	889,036.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,742,926.49	5,466,631.74
递延所得税资产	12,148,237.34	7,522,083.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	271,618,009.48	53,802,704.84
资产总计	2,161,633,068.23	1,753,089,871.66
流动负债：		
短期借款	379,800,000.00	205,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,262,570.41	23,239,439.53
应付账款	309,992,546.62	222,207,446.20
预收款项	49,344,841.13	37,114,120.26
应付职工薪酬	11,177,992.12	8,306,519.20
应交税费	9,625,097.72	55,176,347.94
应付利息	503,817.50	493,803.14
应付股利		
其他应付款	21,143,838.92	13,588,095.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	855,850,704.42	610,825,771.74
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	75,520,000.00	
非流动负债合计	75,520,000.00	40,000,000.00
负债合计	931,370,704.42	650,825,771.74
所有者权益：		
股本	248,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	522,703,619.30	562,421,119.30
减：库存股	75,520,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,545,874.46	43,622,298.07
未分配利润	477,532,870.05	376,220,682.55
所有者权益合计	1,230,262,363.81	1,102,264,099.92
负债和所有者权益总计	2,161,633,068.23	1,753,089,871.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,517,126,768.35	1,045,943,812.86
其中：营业收入	1,517,126,768.35	1,045,943,812.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,359,178,283.95	927,101,072.13
其中：营业成本	1,200,537,932.40	780,574,461.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,239,461.72	36,443,355.05
销售费用		
管理费用	106,737,889.15	70,285,216.86
财务费用	18,362,088.19	24,297,748.55
资产减值损失	20,300,912.49	15,500,290.61
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）	53,035.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,001,520.04	118,842,740.73
加：营业外收入	5,909,493.24	1,003,481.20
其中：非流动资产处置利得		56,493.05
减：营业外支出	1,186,946.30	239,646.13
其中：非流动资产处置损失		505.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	162,724,066.98	119,606,575.80
减：所得税费用	23,153,507.97	22,684,740.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	139,570,559.01	96,921,835.41
归属于母公司所有者的净利润	139,570,559.01	96,921,835.41
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	139,570,559.01	96,921,835.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,570,559.01	96,921,835.41
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5736	0.4615
（二）稀释每股收益	0.5736	0.4615

法定代表人：李从文

主管会计工作负责人：聂勇

会计机构负责人：殷峻

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,472,417,892.10	1,040,479,682.28
减：营业成本	1,163,540,591.48	776,267,863.85
税金及附加	12,897,013.45	36,269,712.67
销售费用		
管理费用	102,115,823.92	67,041,062.82
财务费用	18,345,708.80	24,155,319.68
资产减值损失	19,323,744.65	15,284,178.57
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）	15,243.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	156,210,252.83	121,461,544.69
加：营业外收入	5,874,463.24	1,003,481.20
其中：非流动资产处置利得		56,493.05
减：营业外支出	1,186,946.30	239,646.13
其中：非流动资产处置损失		505.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,897,769.77	122,225,379.76
减：所得税费用	21,662,005.88	22,684,740.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	139,235,763.89	99,540,639.37
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	139,235,763.89	99,540,639.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,237,275,390.79	628,982,213.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,005,549.83	8,517,908.74
经营活动现金流入小计	1,251,280,940.62	637,500,122.04
购买商品、接受劳务支付的现金	855,265,220.81	685,375,142.21
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	77,014,622.37	62,512,493.38
支付的各项税费	90,267,989.73	65,294,649.96
支付其他与经营活动有关的现金	151,641,320.99	98,105,583.29
经营活动现金流出小计	1,174,189,153.90	911,287,868.84

经营活动产生的现金流量净额	77,091,786.72	-273,787,746.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,585,676.58	16,442,020.48
投资支付的现金	30,311,100.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,896,776.58	16,442,020.48
投资活动产生的现金流量净额	-45,896,776.58	-16,442,020.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,520,000.00	472,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	645,100,000.00	365,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,490,053.06
筹资活动现金流入小计	720,620,000.00	847,140,053.06
偿还债务支付的现金	555,750,000.00	368,468,213.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,685,327.75	19,627,154.94
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	1,547,472.39	4,350,000.00
筹资活动现金流出小计	597,982,800.14	392,445,368.71
筹资活动产生的现金流量净额	122,637,199.86	454,694,684.35
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	153,832,210.00	164,464,917.07
加：期初现金及现金等价物余额	291,325,804.62	126,860,887.55
六、期末现金及现金等价物余额	445,158,014.62	291,325,804.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,226,937,332.87	619,466,746.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	578,314,322.55	380,631,347.62
经营活动现金流入小计	1,805,251,655.42	1,000,098,094.50
购买商品、接受劳务支付的现金	833,179,509.45	680,593,864.61
支付给职工以及为职工支付的现金	72,286,035.71	59,984,466.34
支付的各项税费	88,394,753.83	65,088,545.67
支付其他与经营活动有关的现金	747,786,703.60	466,999,712.10
经营活动现金流出小计	1,741,647,002.59	1,272,666,588.72
经营活动产生的现金流量净额	63,604,652.83	-272,568,494.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,673,317.43	5,755,065.98
投资支付的现金	34,999,100.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	42,672,417.43	17,755,065.98
投资活动产生的现金流量净额	-42,672,417.43	-17,755,065.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,520,000.00	472,900,000.00
取得借款收到的现金	644,800,000.00	365,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,490,053.06
筹资活动现金流入小计	720,320,000.00	847,090,053.06
偿还债务支付的现金	555,700,000.00	368,368,213.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,676,912.68	19,622,092.32
支付其他与筹资活动有关的现金	1,547,472.39	4,350,000.00
筹资活动现金流出小计	597,924,385.07	392,340,306.09
筹资活动产生的现金流量净额	122,395,614.93	454,749,746.97
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	143,327,850.33	164,426,186.77
加：期初现金及现金等价物余额	288,734,537.87	124,308,351.10
六、期末现金及现金等价物余额	432,062,388.20	288,734,537.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				561,598,931.83				43,622,298.07		376,582,151.89		1,101,803,381.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				561,598,931.83			43,622,298.07		376,582,151.89		1,101,803,381.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	128,000,000.00				-39,717,500.00	75,520,000.00		13,923,576.39		101,646,982.62		128,333,059.01
(一)综合收益总额										139,570,559.01		139,570,559.01
(二)所有者投入和减少资本	8,000,000.00				80,282,500.00	75,520,000.00						12,762,500.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00				67,520,000.00							75,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,762,500.00	75,520,000.00						-62,757,500.00
4. 其他												
(三)利润分配								13,923,576.39		-37,923,576.39		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								13,923,576.39		-13,923,576.39		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00				-120,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	248,000,000.00				521,881,431.83	75,520,000.00			57,545,874.46		478,229,134.51		1,230,136,440.80

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,000,000.00				127,048,931.83					33,668,234.13		289,614,380.42		540,331,546.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	90,000,000.00				127,048,931.83					33,668,234.13		289,614,380.42		540,331,546.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				434,550,000.00					9,954,063.94		86,967,771.47		561,471,835.41
（一）综合收益总额												96,921,835.41		96,921,835.41
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				434,550,000.00									464,550,000.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				434,550,000.00									464,550,000.00

	0											
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								9,954,063.94		-9,954,063.94		
1. 提取盈余公积								9,954,063.94		-9,954,063.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				561,598,931.83			43,622,298.07		376,582,151.89		1,101,803,381.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				562,421,119.30				43,622,298.07	376,220,682.55	1,102,264,099.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				562,421,119.30				43,622,298.07	376,220,682.55	1,102,264,099.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	128,000,000.00				-39,717,500.00	75,520,000.00			13,923,576.39	101,312,187.50	127,998,263.89
（一）综合收益总额										139,235,763.89	139,235,763.89
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00				80,282,500.00	75,520,000.00					12,762,500.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00				67,520,000.00						75,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,762,500.00	75,520,000.00					-62,757,500.00
4. 其他											
（三）利润分配									13,923,576.39	-37,923,576.39	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									13,923,576.39	-13,923,576.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	248,000,000.00				522,703,619.30	75,520,000.00			57,545,874.46	477,532,870.05	1,230,262,363.81

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				127,871,119.30				33,668,234.13	286,634,107.12	538,173,460.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				127,871,119.30				33,668,234.13	286,634,107.12	538,173,460.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00				434,550,000.00				9,954,063.94	89,586,575.43	564,090,639.37
（一）综合收益总额										99,540,639.37	99,540,639.37
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				434,550,000.00						464,550,000.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				434,550,000.00						464,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									9,954,063.94	-9,954,063.94	
1. 提取盈余公积									9,954,063.94	-9,954,063.94	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				562,421,119.30				43,622,298.07	376,220,682.55	1,102,264,099.92

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

深圳文科园林股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由原深圳市文科园艺实业有限公司依法整体变更设立，于2011年7月18日在深圳市市场监督管理局完成变更登记的股份有限公司。

公司股本24,800万股，统一社会信用代码91440300279296274G，法定代表人李从文。

#### 2. 公司行业性质

园林绿化行业。

#### 3. 经营范围及主营业务

风景园林的规划设计，园林绿化的施工与养护，植树造林的规划设计与施工，园林古建工程施工，市政公用工程总承包（以上需取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营）；花卉盆景的购销、租赁（不含专营、专控、专卖商品及其他限制项目）；花卉苗木种植和新品种开发；企业形象策划；废水、固体废物以及污染修复环境污染防治。

公司主营园林景观设计、园林绿化工程施工、园林养护、绿化苗木种植和销售。



#### 4.公司住所

深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心（福田科技广场）A栋35、36层。

#### 5.母公司及集团最终控制人

截至2016年12月31日，公司控股股东和实际控制人为自然人李从文和赵文凤夫妇。

#### 6.公司基本组织架构

公司根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构和总经理负责制的组织架构，设有董事九名，监事三名；股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

#### 7.财务报告批准报出

本报告于2017年3月9日经公司董事会批准对外报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司报告期内纳入合并范围子公司增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事园林景观设计、园林绿化工程施工、园林养护、绿化苗木种植和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对消耗性生物资产郁闭度的确定、收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、12“存货”、附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于工程施工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事园林工程施工行业，正常营业周期不能确定，故本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投

资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币，该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- (1) 债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的

公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售



或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日单个客户欠款余额在 100 万元（含）以上的应收账款和 50 万元（含）以上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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，归类到具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、工程施工、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等，其中“消耗性生物资产”为苗木成本。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

### (6) 消耗性生物资产郁闭度的确定

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定。

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

灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

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

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

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

乔木类：株行距约350×350 cm，胸径8cm，冠径约320cm时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 - (350 \times 350) = 0.656$

灌木类：株行距约25cm×25cm，冠径约24cm时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 - (25 \times 25) = 0.723$

棕榈科类：株行距约350cm×350cm，冠径约300cm时

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 - (350 \times 350) = 0.576$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核

算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成

控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

本公司采用成本法计量，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

在满足下列条件之一时，公司将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

投资性房地产转换按账面价值作为转换后的入账价值。

## 16、固定资产

### (1) 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的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司在固定资产满足下列条件时予以确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
施工设施	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75
试验设备及仪器	年限平均法	5 年	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00
苗场设施	年限平均法	5、10 年	5	19.00、9.50

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

## 18、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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) 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、生物资产

见附注五、12存货相关内容

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

## 23、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指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。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价, 开办费在发生时计入当期损益; 经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销, 其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用, 本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划, 设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等, 相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时, 和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 计入当期损益(辞退福利)。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划的, 按照设定提存计划进行会计处理, 除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 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; (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日, 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, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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, 且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同, 且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的, 将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分, 确认为预计负债。

#### (2) 重组义务



对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确认方法

对于授予职工的股份，按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业股份未公开交易，按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确认其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型确认其公允价值。

### (3) 相关会计处理

#### A: 授予日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，在授予日均不做会计处理。

#### B: 等待期内每个资产负债表日

在等待期内的每个资产负债表日，将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

#### C: 可行权日之后

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入

销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

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

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，分别以下情况处理：

提供劳务交易的结果能够可靠估计，即劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果不能可靠估计，已发生的成本能够得到补偿，按已发生能够得到补偿的成本金额确认为劳务收入；已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

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

### （4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠地估计，即合同的总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的合同成本确认当期合同费用。

本公司采用完工百分比法核算合同收入和费用：根据第三方确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度；

当期末完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用；

当期完成的建造合同，按照第三方确认的实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本，确认当期合同费用；

如果预计合同总成本将超出合同总收入，按预计的损失计提损失准备，并确认当期费用。

### （5）BT业务

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

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

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

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

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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助主要包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等形式。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征

管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移,租赁期届满后,承租人有退租或续租的选择权,而不存在优惠购买选择权。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 融资租赁的认定标准

在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断,租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。其中“大部分”,通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

#### (2) 融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日,出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租资产,租赁资产公允价值与其账面价值如有差额,应当计入当期损益。

#### (3) 融资租赁中实际利率法的应用

##### A、未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时,应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况,对未确认融资费用采用不同的分摊率:

a、以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的,应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

b、以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的,应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

c、以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的,应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

d、以租赁资产公允价值作为入账价值的,应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

##### B、未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时,应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见13“划分为持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 利润分配

根据公司章程规定，本公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按弥补亏损后净利润的10%提取法定盈余公积；
- (3) 根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- (4) 根据股东大会决议分配股东股利。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、园林设计收入	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	营业额	3%
教育费附加	应纳营业税、增值税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和财税[1995]52号《关于印发《农业产品征税范围注释》的通知》的规定，公司种植销售的林业产品免征增值税。

### (2) 企业所得税

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，公司苗木培育和种植所得免征企业所得税。

2015年11月2日公司取得GR201544201405号高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，公司自2015年1月1日至2017年12月31日享受15%税率的企业所得税优惠政策。

## 3、其他

### (1) 营业税

工程收入按3%税率计征。自2016年5月1日起，全面实行增值税，不再征收营业税。

### (2) 增值税

2011年12月20日深国税福认证[2011]6217号认定通知书认定，从2012年1月1日起公司为增值税一般纳税人。

根据财税[2012]71号《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定，自2012年11月1日起公司园林设计收入按6%税率计征增值税。

自2016年5月1日起，全面实行增值税。对2016年4月30日前的项目按3%的税率进行简易征收增值税，对2016年5月1日开始的项目按11%的税率进行一般征收收增值税。原按5%税率征收营业税的其他项目按6%的税率计征增值税。

### (3) 城市维护建设税

公司总部所在地收入按7%税率计征；异地工程项目收入根据项目所在地的规定，分别按1%、5%和7%的税率计征。

### (4) 企业所得税

根据国税函〔2010〕156号《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》的规定，公司开具《外出经营活动税收管理证明》的工程项目，按实际经营收入的0.2%向项目所在地预缴企业所得税，公司汇总计算后，按扣除预缴的企业所得税后的余额向公司住所所在地缴纳；未开具《外出经营活动税收管理证明》的工程项目，由项目所在地主管税务机关按当地规定核定带征，公司扣除相应的收入、成本、税费后再进行汇算清缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	286,406.91	259,382.35
银行存款	444,871,607.71	291,066,422.27
其他货币资金	9,391,944.41	7,844,472.02
合计	454,549,959.03	299,170,276.64

其他说明

(1) 其他货币资金为存在指定账户中的财产保全保证金和履约保证金。

(2) 其他货币资金期末余额为9,391,944.41 元,其中7,754,472.02元为对广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司提起诉讼的财产保全保证金,90,000.00元为履约保证金,1,547,472.39元为应付票据保证金。

(3) 货币资金期末余额比期初余额增加155,379,682.39元,增幅51.94%,原因本期公司进行股权激励发行新股募集资金及借款增加所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	661,173.97	400,000.00
商业承兑票据	104,956,676.78	153,144,422.58
合计	105,617,850.75	153,544,422.58

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,190,752.80	
商业承兑票据	148,007,431.25	
合计	149,198,184.05	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,066,977.14	1.91%	10,066,977.14	100.00%	0.00	13,111,292.02	2.49%	6,555,646.02	50.00%	6,555,646.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,150,566.66	98.09%	59,307,102.93	11.47%	457,843,463.73	512,828,131.92	97.51%	44,121,880.98	8.60%	468,706,250.94
合计	527,217,543.80	100.00%	69,374,080.07	13.16%	457,843,463.73	525,939,423.94	100.00%	50,677,527.00	9.64%	475,261,896.94

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市合富投资有限公司	10,066,977.14	10,066,977.14	100.00%	债务人经营困难延迟付款
合计	10,066,977.14	10,066,977.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	277,742,449.10	13,887,122.45	5.00%



1 至 2 年	109,385,661.56	10,938,566.16	10.00%
2 至 3 年	71,570,646.11	10,735,596.91	15.00%
3 至 4 年	33,158,754.62	6,631,750.92	20.00%
4 至 5 年	16,357,977.57	8,178,988.79	50.00%
5 年以上	8,935,077.70	8,935,077.70	100.00%
合计	517,150,566.66	59,307,102.93	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,941,768.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
世界徽商论坛永久会址园林景观绿化设计工程	968,888.00
世界徽商论坛永久会址园林景观工程	276,327.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
黄山五福置业有限公司		1,245,215.70	根据(2016)皖 1022 民初 1107 号及 1108 号民事调解书		否
合计	--	1,245,215.70	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
遵义市红花岗区园林绿化局	20,725,461.61	3.93%	1,036,273.08
郑州航空港双鹤湖建设发展有限公司	19,392,704.03	3.68%	969,635.20
大连普兰店市城乡规划建设局	19,164,344.26	3.63%	2,912,641.64
大连普湾工程项目管理有限公司	18,509,696.60	3.51%	4,862,339.32
新民市住房和城乡建设管理局	13,503,903.64	2.56%	1,350,390.36
合计	91,296,110.14	17.31%	11,131,279.61

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,933,163.87	70.95%	15,676,827.92	72.33%
1 至 2 年	2,549,291.30	20.25%	3,989,164.00	18.40%
2 至 3 年	369,546.00	2.93%	1,150,270.51	5.31%
3 年以上	738,507.32	5.87%	858,084.32	3.96%
合计	12,590,508.49	--	21,674,346.75	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄市新华区森景防腐木业经销部	220,800.00	未办理结算
大庆友邦园林绿化工程有限公司	180,000.00	未办理结算
合计	400,800.00	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	占期末比例
遵义博观建筑劳务有限责任公司	非关联方	2,465,340.07	1年以内	材料款	19.58%
贵州创玺科技有限公司	非关联方	1,516,800.00	1年以内	材料款	12.05%
成都宏焯劳务有限公司	非关联方	673,484.39	1年以内	材料款	5.35%
上海臻源木结构设计工程有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	材料款	3.97%
深圳大中华喜来登酒店有限公司	非关联方	397,784.00	1年以内	往来款	3.16%
合计		5,553,408.46			44.11%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,731,328.39	100.00%	899,704.29	1.22%	72,831,624.10	59,060,375.72	100.00%	540,560.57	0.92%	58,519,815.15
合计	73,731,328.39	100.00%	899,704.29	1.22%	72,831,624.10	59,060,375.72	100.00%	540,560.57	0.92%	58,519,815.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,121,647.71	206,082.38	5.00%
1 至 2 年	164,930.00	16,493.00	10.00%
2 至 3 年	495,402.46	74,310.37	15.00%
3 至 4 年	103,900.00	20,780.00	20.00%
4 至 5 年	146,459.00	73,229.50	50.00%
5 年以上	508,809.04	508,809.04	100.00%
合计	5,541,148.21	899,704.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 359,143.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	53,381,259.34	33,454,685.46
备用金	14,808,920.84	23,923,966.19
往来款	2,459,607.15	448,992.46
押金	3,081,541.06	1,232,731.61
合计	73,731,328.39	59,060,375.72

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南富港投资控股有限公司	保证金	12,000,000.00	1 年以内	16.28%	0.00
郑州航空港汇港发展有限公司	保证金	7,281,900.00	1 年以内	9.88%	0.00
新民市住房和城乡建设管理局	保证金	6,660,000.00	2-3 年	9.03%	0.00
安顺市西秀区文化旅游发展投资有限公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	8.14%	0.00
昌吉市住房和城乡建设局	保证金	3,400,000.00	1 年以内	4.61%	0.00

建设局					
合计	--	35,341,900.00	--	47.94%	0.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	52,489,822.96		52,489,822.96	19,837,735.85		19,837,735.85
建造合同形成的已完工未结算资产	756,182,714.24		756,182,714.24	699,779,898.40		699,779,898.40
合计	808,672,537.20		808,672,537.20	719,617,634.25		719,617,634.25

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,120,482,213.59
累计已确认毛利	1,032,275,716.47
已办理结算的金额	3,396,575,215.82
建造合同形成的已完工未结算资产	756,182,714.24

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	14,312,000.00		14,312,000.00			
按成本计量的	14,312,000.00		14,312,000.00			
合计	14,312,000.00		14,312,000.00			

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳园林股份有限公司		2,600,000.00		2,600,000.00					4.26%	
江西贝融循环材料股份有限公司		11,712,000.00		11,712,000.00					2.00%	
合计		14,312,000.00		14,312,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
公共市政融资建设工程	166,336,245.82		166,336,245.82				
合计	166,336,245.82		166,336,245.82				--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山岭南花博投资管理有限公司		11,999,100.00		15,243.03							12,014,343.03	
深圳研源		4,000,000		37,792.61							4,037,792	

环境科技 有限公司		.00								.61
小计		15,999,10 0.00		53,035.64						16,052,13 5.64
合计		15,999,10 0.00		53,035.64						16,052,13 5.64

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	施工设施	运输设备	试验设备及仪器	电子及办公设备	苗场设施	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	15,871,566.29	4,530,447.36	6,753,139.60	678,980.00	6,792,447.78	1,724,434.17	36,351,015.20
2.本期增加 金额							
(1) 购置	5,368,661.00	1,351,821.93	477,422.06		775,141.08	1,102,440.83	9,075,486.90
(2) 在建 工程转入							
(3) 企业 合并增加							

3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	21,240,227.29	5,882,269.29	7,230,561.66	678,980.00	7,567,588.86	2,826,875.00	45,426,502.10
二、累计折旧							
1.期初余额	3,683,915.44	3,684,711.36	5,027,881.20	549,435.82	4,513,131.76	1,275,478.23	18,734,553.81
2.本期增加 金额							
(1) 计提	895,400.68	526,754.96	484,721.04	53,676.28	760,673.56	53,076.40	2,774,302.92
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	4,579,316.12	4,211,466.32	5,512,602.24	603,112.10	5,273,805.32	1,328,554.63	21,508,856.73
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	16,660,911.17	1,670,802.97	1,717,959.42	75,867.90	2,293,783.54	1,498,320.37	23,917,645.37
2.期初账面 价值	12,187,650.85	845,736.00	1,725,258.40	129,544.18	2,279,316.02	448,955.94	17,616,461.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田区侨香路一治广场 1 栋 B 座 1102 房	328,223.54	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
福田区侨香路一治广场 1 栋 B 座 2102 房	363,362.45	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 2407	563,568.06	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 1004	483,670.88	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 1003	331,817.81	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 1005	324,127.31	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 1006	324,127.31	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 6 栋 2308	346,590.71	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 6 栋 2307	558,251.91	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 2410	522,516.54	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 2409	522,397.43	福田区企业人才住房，与政府签订 70 年

		房产使用合同
平湖坤宜福苑 3 栋 2408	349,891.76	福田区企业人才住房, 与政府签订 70 年房产使用合同
通山苗场综合房屋	900,200.00	苗场自建自用房屋
合计	5,918,745.71	

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
文科生态技术与景观设计研发中心	1,503,628.39		1,503,628.39	10,126,942.50		10,126,942.50
九龙文科生态湿地公园	6,857,677.15		6,857,677.15	209,952.00		209,952.00
合计	8,361,305.54		8,361,305.54	10,336,894.50		10,336,894.50

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

文科生态技术与景观设计研发中心本期在建工程余额较上期减少是由于将9,883,016.00元上期在本项目中归集的土地预付款因办好土地使用权证而结转至无形资产所致。

截至2016年12月31日止未发现在建工程减值迹象, 故未计提减值准备。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额		50,000.00		70,350.00	1,544,964.12	1,665,314.12
2.本期增加 金额						
(1) 购置	9,883,016.00	50,000.00			1,590,367.51	11,523,383.51
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,883,016.00	100,000.00		70,350.00	3,135,331.63	13,188,697.63
二、累计摊销						
1.期初余额		50,000.00		31,350.00	693,765.81	775,115.81
2.本期增加金额						
(1) 计提	199,656.89	7,499.97		12,000.00	395,490.62	614,647.48
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	199,656.89	57,499.97		43,350.00	1,089,256.43	1,389,763.29
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,683,359.11	42,500.03		27,000.00	2,046,075.20	11,798,934.34
2.期初账面价值				39,000.00	851,198.31	890,198.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

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
-------------------------	------	------	------	------

**(2) 商誉减值准备**

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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,414,284.30	1,122,819.42	1,002,674.00		3,534,429.72
土地承包费	1,243,409.11	2,949,456.60	158,257.24		4,034,608.47
土地平整费	808,938.33	1,002,619.44	90,688.64		1,720,869.13
道路修缮		455,550.00	2,530.83		453,019.17
合计	5,466,631.74	5,530,445.46	1,254,150.71		9,742,926.49

其他说明



## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,225,748.98	10,233,862.34	50,147,220.03	7,522,083.00
股份支付	12,762,500.00	1,914,375.00		
合计	80,988,248.98	12,148,237.34	50,147,220.03	7,522,083.00

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,148,237.34		7,522,083.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,048,035.38	1,070,867.54
可抵扣亏损	4,344,609.22	1,592,724.83
合计	6,392,644.60	2,663,592.37

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	39,867.82	39,867.82	2012 年可抵扣亏损情况
2018 年度	16,161.74	16,161.74	2013 年可抵扣亏损情况
2019 年度	14,471.57	14,471.57	2014 年可抵扣亏损情况

2020 年度	1,522,223.70	1,522,223.70	2015 年可抵扣亏损情况
2021 年度	2,751,884.39		2016 年可抵扣亏损情况
合计	4,344,609.22	1,592,724.83	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	380,100,000.00	205,750,000.00
合计	380,100,000.00	205,750,000.00

短期借款分类的说明：

①截至2016年12月31日止中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行人民币借款余额4,500万元，由子公司东莞市创景园艺绿化有限公司提供连带责任保证。

②截至2016年12月31日止交通银行股份有限公司深圳香洲支行人民币借款余额2,000万元，由公司股东李从文、赵文凤提供连带责任保证。

③截至2016年12月31日止招商银行股份有限公司深圳深南中路支行人民币借款余额8,000万元，由公司股东李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

④截至2016年12月31日止中国银行股份有限公司深圳福田支行人民币借款余额2,000万元，由公司股东深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

⑤截至2016年12月31日止上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行人民币借款余额7,000万元，由公司股东深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

⑥截至2016年12月31日止兴业银行股份有限公司深圳分行人民币借款余额500万元，由公司股东深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

⑦截至2016年12月31日止北京银行股份有限公司深圳分行人民币借款余额9,010万元，由公司股东深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

⑧截至2016年12月31日止中国建设银行股份有限公司深圳市分行人民币借款余额5,000万元，由公司股东深圳市万润实业有限公司提供连带责任保证。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,894,179.84	218,100.00
银行承兑汇票	56,368,390.57	23,021,339.53
合计	74,262,570.41	23,239,439.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	189,196,157.33	98,051,846.67
1-2 年	51,367,637.63	81,458,313.08
2-3 年	47,584,770.93	35,018,550.67
3 年以上	35,863,431.16	19,945,886.15
合计	324,011,997.05	234,474,596.57

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉市东西湖龙凯石业经营部	2,952,029.77	余款未结算

招远市顺翔石材有限公司	2,285,334.74	余款未结算
郟县诚金园艺场	2,267,466.00	余款未结算
大连昱晟石业有限公司	2,232,944.87	余款未结算
朱秋宏	2,009,824.00	余款未结算
吴书光	1,974,789.00	余款未结算
徐建宇	1,853,681.47	余款未结算
大连哈和平金属材料有限公司	1,784,571.72	余款未结算
大连市盛懿建筑材料有限公司	1,732,880.00	余款未结算
大连众鑫汇商贸有限公司	1,681,155.00	余款未结算
合计	20,774,676.57	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,673,877.25	35,219,871.60
1-2 年	4,383,228.56	2,851,758.49
2-3 年	1,537,546.50	2,296,678.75
3 年以上	947,904.00	808,000.50
合计	53,542,556.31	41,176,309.34

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南易通生态科技有限公司	532,493.53	项目还在结算中
深圳市航天高科投资管理有限公司	484,981.44	项目还在结算中
天津市津丽湖投资有限公司	466,205.79	项目还在结算中
广州市华仕投资有限公司	379,061.90	项目还在结算中
阳泉市燎原房地产开发有限公司	354,536.13	项目还在结算中
上海苏宁环球实业有限公司	350,000.00	项目还在结算中
恒大地产集团呼和浩特有限公司	329,200.21	项目还在结算中
沈阳悦通置业有限公司	309,652.67	项目还在结算中

济南名都置业有限公司	282,078.95	项目还在结算中
大连红旗谷置业有限公司	260,885.04	项目还在结算中
岳阳金碧置业有限公司	247,088.61	项目还在结算中
济南西业置业有限公司	241,519.59	项目还在结算中
太原市俊恒房地产开发有限公司	227,261.94	项目还在结算中
深圳市公园管理中心	222,051.03	项目还在结算中
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	212,033.69	项目还在结算中
深圳市麒麟山景酒店有限公司	202,500.00	项目还在结算中
合计	5,101,550.52	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,556,972.57	75,343,051.17	72,462,889.20	11,437,134.54
二、离职后福利-设定提存计划		4,551,333.17	4,551,333.17	
四、一年内到期的其他福利		400.00	400.00	
合计	8,556,972.57	79,894,784.34	77,014,622.37	11,437,134.54

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,556,972.57	67,201,382.28	64,321,220.31	11,437,134.54
2、职工福利费		2,733,656.55	2,733,656.55	
3、社会保险费		1,487,879.03	1,487,879.03	
其中：医疗保险费		1,259,211.67	1,259,211.67	

工伤保险费		70,705.33	70,705.33	
生育保险费		157,962.03	157,962.03	
4、住房公积金		2,017,019.62	2,017,019.62	
5、工会经费和职工教育经费		1,903,113.69	1,903,113.69	
合计	8,556,972.57	75,343,051.17	72,462,889.20	11,437,134.54

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,354,362.66	4,354,362.66	
2、失业保险费		196,970.51	196,970.51	
合计		4,551,333.17	4,551,333.17	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	776,974.45	400,054.76
企业所得税	3,350,308.47	4,736,527.16
个人所得税	318,548.24	149,014.33
城市维护建设税	315,354.85	2,931,141.08
教育费附加	225,253.45	2,065,541.70
营业税	6,925,670.74	46,431,308.39
其他		6,077.75
合计	11,912,110.20	56,719,665.17

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		155,569.18
短期借款应付利息	504,052.33	338,233.96
合计	504,052.23	493,803.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,917,945.56	9,083,353.80
1-2 年	1,769,845.30	1,245,521.14
2-3 年	721,866.07	765,439.73
3 年以上	1,938,855.37	1,312,178.47
合计	13,348,512.30	12,406,493.14

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天屿湖曹益民	1,000,000.00	保证金
湖北安业园林绿化股份有限公司	380,000.00	保证金
深圳市金雕园林艺术有限公司	300,000.00	保证金
合计	1,680,000.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		45,000,000.00
合计		45,000,000.00

其他说明：

截至2016年12月31日止无一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2014/4/29	2016/4/28	RMB	6.61%	5,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2014/7/11	2016/4/28	RMB	5.67%		10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2014/7/22	2016/4/28	RMB	5.67%		10,400,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2014/8/20	2016/4/28	RMB	5.67%		9,500,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2014/9/12	2016/4/28	RMB	5.40%		10,100,000.00
合计						45,000,000.00

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：



单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
上海浦东发展银行股份有限公司深圳福田支行	2015-07-13	2017-07-13	人民币	6.3000%		20,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司深圳福田支行	2015-08-06	2017-06-30	人民币	6.3000%		20,000,000.00
合计						40,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附赎回义务增资款	75,520,000.00	
合计	75,520,000.00	

其他说明：

根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于<深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股），合计金额75,520,000.00元。股权激励计划拟在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解除限售，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的50%，30%，20%。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	8,000,000.00		120,000,000.00		128,000,000.00	248,000,000.00

其他说明：

(1) 2011年7月6日深圳文科园林股份有限公司创立大会暨第一次股东大会通过决议：以深圳市文科园艺实业有限公司全体股东为发起人，按照深圳市文科园艺实业有限公司截止2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元折股8,200万股，依法整体变更设立为股份有限公司。2011年7月18日，深圳文科园林股份有限公司在深圳市市场监督管理局完成变更登记，变更后注册资本和股本8,200万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司中喜验字（2011）第04001号验资报告验证。

(2) 2011年7月26日，由南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津瀚锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）、东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和向盈认缴注册资本800万元，增资后注册资本和股本9,000万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所中喜深验字（2011）039号验资报告验证。

(3) 2015年6月24日，根据公司于2014年4月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1178号文”的核准以及本公司章程规定，公司向社会公开发行人民币普通股股票30,000,000.00股（每股面值1元），增加股本人民币30,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2015]第0270号验资报告验证。

(4) 根据修改后的章程规定和公司2016年5月6日通过的2015年年度股东大会决议，公司申请新增的注册资本为人民币120,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额120,000,000.00股，每股面值1元，增加股本120,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0307号验资报告验证。

(5) 根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于<深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对

象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股），合计金额75,520,000.00元，其中增加公司注册资本人民币8,000,000.00元，增加资本公积人民币67,520,000.00元，变更后注册资本为人民币248,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0308号验资报告验证。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	561,598,931.83	67,520,000.00	120,000,000.00	509,118,931.83
其他资本公积		12,762,500.00		12,762,500.00
合计	561,598,931.83	80,282,500.00	120,000,000.00	521,881,431.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积说明：

（1）2010年资本溢价增加48,603,840.04元，原因系深圳市泽广投资有限公司、田守能、毕建航、高育慧、黄振源、彭雪林、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）和北京天诚恒立投资有限公司本年增资溢价部分计入资本公积。

（2）2010年资本溢价减少982,929.40元，原因系公司本年收购惠州市万景农林发展有限公司少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额160,741.93元，收购东莞市创景园艺绿化有限公司少数股东股权，母公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额822,187.47元，在本期合并报表时冲减资本公积。

（3）2011年股本溢价增加128,031,861.23元，其中：①根据股东大会决议，公司于2011年7月18日依法整体变更为股份有限公司，各股东以2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元为基础，折股8,200万股，其余79,871,119.30元计入资本公积；②南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津瀚锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）、东方财富（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和向盈增资溢价48,000,000.00元；③公司本年转让惠州市万景农林发展有限公司100%股权，因购买少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额160,741.93元，在合并报表时转回。

（4）2011年股本溢价减少73,152,637.49元，原因系根据股东大会决议，公司于2011年7月18日依法整体变更为股份有限公司，各股东以2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元为基础，折股8,200万股，其余79,871,119.30元计入资本公积，其中截止2011年4月30日资本公积73,152,637.49元全部折股。

(5) 2015年6月24日, 根据公司于2014年4月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1178号文”的核准以及本公司章程规定, 公司向社会公开发行人民币普通股股票30,000,000.00股(每股面值1元), 增加股本人民币30,000,000.00元。发行价格人民币16.93元/股, 承销费用35,000,000.00元。扣除承销费用后实收款472,900,000.00元, 扣除与股票发行相关的其他费用8,350,000.00元后募集资金净额人民币464,550,000.00元, 其中增加股本为人民币30,000,000.00元, 增加资本公积为人民币434,550,000.00元。

(6) 根据修改后的章程规定和公司2016年5月6日通过的2015年年度股东大会决议, 公司申请新增的注册资本为人民币120,000,000.00元, 公司按每10股转增10股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额120,000,000.00股, 每股面值1元, 增加股本120,000,000.00元。

(7) 根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于〈深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定, 公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股(发行价格9.44元/股), 合计金额75,520,000.00元, 其中增加公司注册资本人民币8,000,000.00元, 增加资本公积人民币67,520,000.00元。

(8) 根据本公司2016年开始执行的股票激励计划, 详见本报告“第十一节、七、53、(5)”。

按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算期权在授予日的公允价值, 结合股票期权行权条件以及预计可行权的股票期权数量在等待期内分摊股份支付费用, 详见本报告“十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

## 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励		75,520,000.00		75,520,000.00
合计		75,520,000.00		75,520,000.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

## 58、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,622,298.07	13,923,576.39		57,545,874.46
合计	43,622,298.07	13,923,576.39		57,545,874.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按弥补亏损后净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	376,582,151.89	289,614,380.42
调整后期初未分配利润	376,582,151.89	289,614,380.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,570,559.01	96,921,835.41
减：提取法定盈余公积	13,923,576.39	9,954,063.94
应付普通股股利	24,000,000.00	
期末未分配利润	478,229,134.51	376,582,151.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,516,474,975.71	1,200,537,932.40	1,045,943,812.86	780,574,461.06
其他业务	651,792.64			
合计	1,517,126,768.35	1,200,537,932.40	1,045,943,812.86	780,574,461.06

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	747,677.00	2,103,208.21
教育费附加	776,844.21	1,566,052.48
资源税	123,029.01	31,020.64
房产税	88,806.77	
土地使用税	3,723.48	
车船使用税	7,576.32	
印花税	580,523.68	
营业税	6,022,878.10	29,975,519.39
堤围费	47,458.03	76,554.59
其他	4,840,945.12	2,690,999.74
合计	13,239,461.72	36,443,355.05

其他说明：

注：按照财政部财会字22号文《增值税会计处理规定》及财政部会计司对该规定的解读，对2016年5-12月在“管理费用”项目列示的税费重分类至“税金及附加”项目列示，2016年度影响金额为680,630.25元。

(2) 计税标准见附注六、税项。

(3) “其他”为代征的个人所得税、养老保险和地方税费等工程综合税费。

(4) “其他”增加较大，是由于本年度工程结算大幅增加及部分地区税务机关对工程款项收入增收养老保险所致。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	34,766,231.20	19,038,556.87
职工福利费	1,925,101.98	1,127,930.58
职工教育经费	1,903,113.69	1,908,095.50
办公费	4,825,581.76	4,160,625.95
业务招待费	1,340,160.51	823,406.48
市内交通费	395,088.37	258,519.34
差旅费	6,256,289.01	4,935,460.98

邮电费	573,250.76	548,907.24
税费	365,156.96	830,447.99
水电费	916,693.99	1,125,419.66
社会保险费	6,039,212.20	6,953,995.09
固定资产折旧	1,572,364.28	1,808,359.42
长期资产摊销	1,228,402.10	676,861.22
汽车费用	1,334,950.75	1,320,699.16
租赁费	6,713,718.77	6,796,077.67
广告费用	2,817,980.67	2,586,602.00
招标费用	1,065,648.13	635,364.00
审计评估等费用	936,936.59	606,250.00
移交工程维修	3,683,840.90	3,016,339.50
物料费	13,029,763.38	8,943,148.98
其他	1,867,501.25	2,093,977.51
苗场费用	418,401.90	90,171.72
股权激励成本摊销	12,762,500.00	
合计	106,737,889.15	70,285,216.86

其他说明：

注1：工资及奖金增加是由于2016年公司调薪及将原来部分项目职务人员归口到总部管理发放工资所致。

注2：物料费大幅增加主要原因系购买研发材料大幅增加所致。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,503,576.84	19,542,109.92
减:利息收入	1,155,293.81	1,159,105.27
手续费	710,166.22	1,022,564.41
贴现利息	2,303,638.94	4,892,179.49
合计	18,362,088.19	24,297,748.55

其他说明：

## 66、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	20,300,912.49	15,500,290.61
合计	20,300,912.49	15,500,290.61

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,035.64	
合计	53,035.64	

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		56,493.05	
其中：固定资产处置利得		56,493.05	
政府补助	5,659,452.94	813,100.00	5,659,452.94
其他	250,040.30	133,888.15	250,040.30
合计	5,909,493.24	1,003,481.20	5,909,493.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
大学生实习 基地补贴		补助		是	否	329,600.00	309,100.00	与收益相关
深圳市产业 专项资金		补助		是	否	2,771,000.00	500,000.00	与收益相关
专利申请资 助经费		补助		是	否		4,000.00	与收益相关

战略性新兴产业企业品牌培育拟资助		补助		是	否	1,000,000.00		与收益相关
研究开发资助		补助		是	否	1,184,000.00		与收益相关
稳岗补贴		补助		是	否	374,852.94		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,659,452.94	813,100.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		505.00	
其中：固定资产处置损失		505.00	
对外捐赠	1,186,946.30	239,000.00	1,186,946.30
其他		141.13	
合计	1,186,946.30	239,646.13	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,779,662.31	21,491,063.02
递延所得税费用	-4,626,154.34	1,193,677.37
合计	23,153,507.97	22,684,740.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	162,724,066.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,408,610.04
子公司适用不同税率的影响	804,774.85

非应税收入的影响	-2,286.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	334,079.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	412,782.66
带征税收入、成本和费用扣除的影响	-2,910,851.72
带征税实际缴纳企业所得税	1,233,570.28
子公司核定征收的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,127,171.37
所得税费用	23,153,507.97

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入收到的现金	1,155,293.81	1,159,101.98
政府补助	5,659,452.94	813,100.00
保证金、往来收到的现金	6,922,925.34	6,452,106.76
收到的其他现金	267,877.74	93,600.00
合计	14,005,549.83	8,517,908.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	52,538,170.49	35,796,864.59
保证金、往来支付的现金	97,914,713.63	54,315,246.68
支付的诉讼保全款		7,754,472.02
支付的其他现金	1,188,436.87	239,000.00
合计	151,641,320.99	98,105,583.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行保证金		8,490,053.06
合计		8,490,053.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	1,547,472.39	
支付与股票发行相关的费用		4,350,000.00
合计	1,547,472.39	4,350,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	139,570,559.01	96,921,835.41
加：资产减值准备	20,300,912.49	15,500,290.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	2,774,302.92	3,220,455.73

物资产折旧		
无形资产摊销	614,647.48	317,253.52
长期待摊费用摊销	1,254,150.71	978,773.13
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）		-55,988.05
财务费用（收益以“-”号填列）	16,503,576.84	19,542,109.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,035.64	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,626,154.34	1,193,677.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,054,902.95	-27,388,634.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,795,535.29	-289,383,883.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,840,765.49	-94,633,635.92
其他	12,762,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	77,091,786.72	-273,787,746.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	445,158,014.62	291,325,804.62
减：现金等价物的期初余额	291,325,804.62	126,860,887.55
现金及现金等价物净增加额	153,832,210.00	164,464,917.07

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	286,406.91	259,382.35
可随时用于支付的银行存款	444,871,607.71	291,066,422.27
二、现金等价物	445,158,014.62	291,325,804.62
三、期末现金及现金等价物余额	445,158,014.62	291,325,804.62

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,087,131.05	做为申请财产保全的担保
其他货币资金	90,000.00	履约保证金
其他货币资金	1,547,472.39	应付票据保证金
其他货币资金	7,754,472.02	做为申请财产保全的担保
合计	13,479,075.46	--

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

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

2016年9月6日公司设立全资子公司哈密市文科基础建设有限公司，2016年公司将哈密市文科基础建设有限公司纳入合并范围，截至报告期末该公司出资尚未到位。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青海文科沙地种植科研有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	沙漠地防风固沙植物生存研究、植物生存科学研究；生态修复研究、生态环保产品研发、沙地种植施工、生态技术咨询服务	100.00%	100.00%	出资设立
大连市文科园林绿化工程有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	园林绿化工程、园林景观工程、园林古建筑工程的设计及施工	100.00%	100.00%	出资设立
武汉文科生态环境有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生态环境与节能环保领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；生态环保工程的规划设计与施工；园林绿化工程的规划设计与施工等	100.00%	100.00%	出资设立
深圳文科生态投资有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	水环境治理技术，污水处理技术，污泥资源化技术，土壤修复技术，生态修复技术的研究开发，技术推广；水处理，土壤修复等生态领域工程项目的投资、运营、管理(具体项目另行申报)；生态领域的公司投资。环保节能项目的投资和运营。	100.00%	100.00%	出资设立
哈密市文科基础建设有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	基础建设项目的承接。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%	100.00%	出资设立
东莞市创景园艺绿化有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	园林绿化工程设计、施工、养护及苗木种植等	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市富海文科投资管理有限公司	深圳市	深圳市	受托管理股权投资基金；产业投资基金/产业投资基金管理（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资基金/股权投资基金管理（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；创业投资基金/创业投资基金管理（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）		45.00%	出资设立
佛山岭南花博投资管理有限公司	佛山市	佛山市	投资管理，物业管理；对房地产进行投资，对农业项目投资；国内贸易，货物进出口；种植、销售：花卉；场地租赁；农业温室工程设计及施工；花卉博览园项目开发、管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	24.00%		增资
深圳研源环境科技有限公司	深圳市	深圳市	污水处理技术开发，污水处理相关设施的设计、施工；污水处理相关设备、分散式污水处理设备等的研发、销售；土壤修复技术研究与应用；污泥处理处置相关技术开发、工程设计与实施；生物技术的研发；工业废水、固体废弃物系统处理相关技术开发、工程设计与实施；环境污染处理专用材料（高效絮凝剂等）的研发、销售；河道湖泊生态环境的修复、治理、保护，相关设计、技术咨询及配套服务；工程总承包和专业承包服务；投资兴办实业；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^污水处理相关设备、分散式污水处理设备等的生产；环境污染处理专用材料（高效絮凝剂等）的生产。		28.57%	出资设立

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	13,798,932.53	6,183,330.93
非流动资产	16,581,445.51	4,039,009.27
资产合计	30,380,378.04	10,222,340.20
流动负债	4,806,738.56	226,387.88
负债合计	4,806,738.56	226,387.88
归属于母公司股东权益	25,573,639.48	9,995,952.32
营业收入	3,156,606.25	
净利润	149,587.16	-4,047.68
综合收益总额	149,587.16	-4,047.68

其他说明

该财务信息为佛山领南花博投资管理有限公司2016年财务信息

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	132,280.76	
--综合收益总额	132,280.76	

其他说明

该财务信息为深圳研源环境科技有限公司2016年财务信息

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、重要会计政策及会计估计相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临应收工程款导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内与其签订施工合同。

**2、流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李从文、赵文凤夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十一、九、1 在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十一、九、3、在合营安排或联营企业的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泽广投资有限公司	员工持股公司
深圳市万润实业有限公司	受同一控制人控制
萍乡市天诚恒立投资有限公司	股东
南海成长（天津）股权投资基金合伙企业	股东
天津东方富海股权投资基金合伙企业	报告期曾为公司股东
天津瀚锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	报告期曾为公司股东
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	报告期曾为公司股东
深圳研源环境科技有限公司	公司董事担任执行董事的单位
佛山岭南花博投资管理有限公司	公司高管担任董事的单位

其他说明

- 1.公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员和上述人员控制或担任董事、高级管理人员的单位为公司关联方。
- 2.公司控股股东实际控制人及其关系密切的家庭成员和上述人员控制的企业为公司关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
胜宏科技（惠州）股份有限公司	环境景观设计	35,000.00	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，公司与胜宏科技（惠州）股份有限公司签署《环境景观规划与设计合同》，合同金额为17.5万元，报告期内已收到3.5万元，胜宏科技（惠州）股份有限公司为公司董事肖群担任董事的单位。该交易金额较小，未达到提请董事会审批及披露的标准。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市泽广投资有限公司	写字楼	93,600.00	93,600.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
李从文、赵文凤	写字楼	89,267.40	89,267.40
李从文、赵文凤	住宅楼	42,000.00	42,000.00
李从文、赵文凤	写字楼	21,840.00	21,840.00
李从文、赵文凤	写字楼	714,450.00	857,340.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方



单位：元

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
李从文、赵文凤[注 1]	150,000,000.00	2013 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	否
李从文、赵文凤[注 2]	100,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 28 日	否
李从文、赵文凤[注 3]	150,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2016 年 04 月 28 日	否
李从文、赵文凤[注 4]	90,000,000.00	2014 年 08 月 27 日	2015 年 08 月 27 日	否
李从文、赵文凤[注 5]	100,000,000.00	2014 年 11 月 24 日	2015 年 11 月 24 日	否
李从文、赵文凤[注 6]	30,000,000.00	2014 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日	否
李从文、赵文凤[注 7]	100,000,000.00	2014 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 18 日	否
李从文 [注 8]	50,000,000.00	2014 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 26 日	否
李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司[注 9]	150,000,000.00	2014 年 09 月 28 日	2015 年 09 月 27 日	否
李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司 [注 10]	10,000,000.00	2014 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 16 日	否
廖大俊、李从文、赵文凤、深圳文科园林股份有限公司[注 11]	7,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司[注 12]	150,000,000.00	2015 年 09 月 24 日	2016 年 09 月 23 日	否
李从文、赵文凤[注 13]	80,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 30 日	否
李从文、赵文凤[注 14]	50,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 01 日	否
李从文、赵文凤[注 15]	150,000,000.00	2015 年 07 月 14 日	2016 年 07 月 14 日	否
李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司 [注 16]	50,000,000.00	2015 年 03 月 12 日	2016 年 03 月 06 日	否
李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司 [注 17]	100,000,000.00	2015 年 11 月 18 日	2016 年 09 月 30 日	否
李从文、赵文凤[注 18]	100,000,000.00	2015 年 10 月 13 日	2016 年 10 月 13 日	否
李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司[注 19]	50,000,000.00	2015 年 02 月 03 日	2016 年 01 月 03 日	否
李从文、赵文凤[注 20]	100,000,000.00	2015 年 04 月 01 日	2016 年 03 月 31 日	否
李从文、赵文凤[注 21]	50,000,000.00	2015 年 01 月 22 日	2016 年 01 月 22 日	否

李从文、赵文凤[注 22]	150,000,000.00	2015 年 10 月 14 日	2016 年 10 月 13 日	否
李从文、赵文凤[注 23]	150,000,000.00	2015 年 10 月 14 日	2017 年 10 月 13 日	否
李从文、赵文凤[注 24]	200,000,000.00	2015 年 10 月 14 日	2016 年 10 月 13 日	否
李从文、赵文凤[注 25]	49,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2016 年 08 月 30 日	否
李从文、赵文凤[注 26]	80,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 09 月 06 日	否
李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司 [注 27]	120,000,000.00	2015 年 05 月 29 日	2016 年 05 月 29 日	否
李从文、赵文凤[注 28]	150,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 25 日	否
东莞市创景园艺绿化有限公司 [注 29]	80,000,000.00	2016 年 06 月 13 日	2017 年 06 月 30 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 30]	200,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 15 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 31]	300,000,000.00	2016 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 27 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 32]	130,000,000.00	2016 年 11 月 30 日	2017 年 11 月 30 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 33]	150,000,000.00	2016 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 08 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 34]	500,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 23 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 35]	150,000,000.00	2016 年 12 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 36]	180,000,000.00	2016 年 07 月 12 日	2017 年 07 月 12 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 37]	200,000,000.00	2016 年 07 月 15 日	2017 年 07 月 15 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 38]	180,000,000.00	2016 年 10 月 20 日	2017 年 10 月 19 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 39]	100,000,000.00	2016 年 12 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	否
深圳市万润实业有限公司 [注 40]	100,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 19 日	否
李从文、赵文凤 [注 41]	200,000,000.00	2016 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 21 日	否

#### 关联担保情况说明

注1至注7：股东李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注8：股东李从文为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注9：股东李从文、赵文凤及东莞市创景园艺绿化有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注10：股东李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司为子公司东莞市创景园艺绿化有限公司1,000万元授信额度提供的最高额连带责任保证。

注11：股东李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司法定代表人廖大俊、深圳文科园林股份有限公司为子公司东莞市创景园艺绿化有限公司700万元授信额度提供的最高额连带责任保证。

注12：股东李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注13至15：股东李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注16至17：李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注18：股东李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注19：李从文、赵文凤、东莞市创景园艺绿化有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注20至26：股东李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注27：李从文、赵文凤、深圳市万润实业有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注28：李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注29：子公司东莞市创景园艺绿化有限公司为公司取得的中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行流动资金借款8,000万元提供连带责任担保。

注30至注40：股东深圳市万润实业有限公司为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

注41：股东李从文、赵文凤为公司取得银行授信额度提供的最高额连带责任保证。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,339,100.00	5,270,400.00

#### (8) 其他关联交易

1.公司通过全资子公司深圳文科生态投资有限公司与公司董事长李从文先生、董事兼总经理田守能先生投资入股江西贝融循环材料股份有限公司。其中文科投资出资1,171.2万元，占江西贝融循环材料股份有限公司发行完成后注册资本的2%，其中146.4万元计入注册资本，1,024.8万元计入资本公积；李从文先生出资240万元，占江西贝融循环材料股份有限公司发行

完成后注册资本的0.41%，其中30万元计入注册资本，210万元计入资本公积；田守能先生出资1,516.8元，占江西贝融循环材料股份有限公司发行完成后注册资本的2.59%，其中189.6万元计入注册资本，1,327.2万元计入资本公积。详见公司于2016年2月29日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司与关联方共同投资的公告》，披露索引

[http://www.cninfo.com.cn/cninfonew/disclosure/szse\\_sme/bulletin\\_detail/true/1202006375?announceTime=2016-02-29 07:41](http://www.cninfo.com.cn/cninfonew/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202006375?announceTime=2016-02-29 07:41)。

2. 公司与公司董事长李从文先生共同对佛山岭南花博投资管理有限公司增资。其中公司出资1,199.91万元，占佛山岭南花博投资管理有限公司增资完成后注册资本的24%，其中369.43万元计入注册资本，830.48万元计入资本公积；李从文先生出资250.00万元，占佛山岭南花博投资管理有限公司增资完成后注册资本的5%，其中76.97万元计入注册资本，173.03万元计入资本公积。详见公司于2016年10月27日在巨潮资讯网上披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》，披露索引

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_sme/bulletin\\_detail/true/1202793553?announceTime=2016-10-27](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202793553?announceTime=2016-10-27)。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	75,520,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年7月8日，公司以发行价格9.44元/股向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币8,000,000.00股，合同总期限3年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于<深圳文科园林股份有限公司限制性

股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股）。股权激励计划拟在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解除限售，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的50%，30%，20%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,762,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,762,500.00

其他说明

2016年7月8日，公司实施了股权激励计划，向212名激励对象授予了800万股限制性股票，授予价为9.44元/股。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据《深圳市福田区扶持总部经济发展实施细则》的规定，公司2011年获取深圳市福田区政府经济发展资金扶持总部经济资助款50万元，同时承诺公司总部5年内注册地不迁离福田区，不改变在福田区的纳税义务。

截至2016年12月31日止，除上述承诺事项外公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2016年12月31日止，公司未决诉讼或仲裁事项详见本附注十六、8“诉讼事项”。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016年12月31日止，公司无为其他单位提供债务担保事项。

(3) 其他或有负债及其财务影响

①截至2016年12月31日止，公司未到期保函担保金额16,281,030.85元。

②截至2016年12月31日止，公司已办理贴现尚未到期的商业承兑汇票票面金额共计148,007,431.25元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司共获得银行有效授信额度 5,750,000,000.00 元：

单位：元

授信人	授信起始日	授信到期日	授信额
交通银行股份有限公司深圳香洲支行	2015/12/25	2017/12/25	150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2015/10/31	2018/10/13	3,000,000,000.00
中国民生银行股份有限公司深圳分行	2016/11/15	2017/11/15	200,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳深南中路支行	2016/9/28	2017/9/27	300,000,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	2016/6/13	2017/6/30	80,000,000.00
中国光大银行股份有限公司深圳分行	2016/5/6	2017/5/5	50,000,000.00
兴业银行股份有限公司深圳分行	2016/11/30	2017/11/30	130,000,000.00
北京银行股份有限公司深圳分行	2016/5/9	2017/5/8	150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2016/10/24	2018/10/23	500,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳福田支行	2016/12/1	2017/12/1	150,000,000.00
宁波银行股份有限公司深圳分行	2016/6/7	2017/6/7	80,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2016/7/12	2017/7/12	180,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳分行	2016/7/15	2017/7/15	200,000,000.00
江苏银行股份有限公司深圳分行	2016/10/20	2017/10/19	180,000,000.00
汇丰银行(中国)有限公司深圳分行	2016/12/1	2017/12/1	100,000,000.00
华夏银行股份有限公司深圳东门支行	2016/12/21	2017/12/21	200,000,000.00
中国农业银行股份有限公司深圳凤凰支行	2016/12/26	2017/12/19	100,000,000.00
合计			5,750,000,000.00

## 2、相关诉讼事项

①广州市合富投资有限公司因经营困难欠付本公司工程款，截至2014年12月31日止欠款金额为10,066,977.14元。本公司于2014年9月3日向广州市南沙区人民法院提起诉讼，要求对方支付本公司工程款。2014年11月21日，本公司向广州市南沙区人民法院提交财产保全申请，并以本公司位于广东省深圳市福田区新闻路中电信息大厦东座2601、2602、2603、2619、2620、2621、2623号房屋（房地产权证号分别为：深房地字第3000689563、3000689564、3000689565、3000689560、3000689557、3000689558、3000689561号）作为担保。2015年1月20日，广州市南沙区人民法院出具财产保全通知书，轮候查封了广州市合富投资有限公司的4个地下车位，轮候冻结了三个银行账户。2015年2月3日，广州市南沙区人民法院出具民事判决书，判决广州市合富投资有限公司自判决发生法律效力之日起十日内向本公司支付工程款及违约金。

本公司在编制2014年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收广州市合富投资有限公司工程款10,066,977.14元，按50%的比例单项计提坏账准备5,033,488.58元。至2016年12月31日，本案件无其他新的进展。经从广州市南沙区人民法院了解，目前已知的被告财产变现价值已小于优先债权，本公司的债权属普通债权。故本公司在编制2016年度财务报表时，对应收广州市合富投资有限公司工程款10,066,977.14元按100%的比例单项计提坏账准备。

②广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司因经营困难欠付本公司工程款，截至2015年12月31日止欠款金额为3,044,314.88元，项目已完工验收并移交，但被申请人未进行结算的款项金额为4,710,157.14元，两项共计金额为7,754,472.02元。2015年10月14日，本公司向岳阳市岳阳楼区人民法院提交诉前财产保全申请，并以本公司在中国工商银行岳阳巴陵支行，账号：1907061419200192645的存款7,754,472.02元作为担保。2015年10月26日，岳阳市岳阳楼区人民法院出具财产保全通知书，查封了广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司的14套住宅，冻结了两个银行账户，轮候冻结了一个银行账户。本公司于



2015年11月5日向岳阳市岳阳楼区人民法院提起诉讼，要求对方支付本公司工程款。

本公司在编制2015年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司工程款3,044,314.88元，按50%的比例单项计提坏账准备1,522,157.44元。2016年11月29日广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司股权发生了变更，完成重组。广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司新股东岳阳市东方世纪城置业发展有限公司有与公司继续合作意愿，拟与公司进行和解，和解流程正在办理中。公司在编制2016年度财务报表时，对与广东黄河实业集团岳阳房地产有限公司的债权按账龄计提坏账准备。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,066,977.14	1.95%	10,066,977.14	100.00%	0.00	13,111,292.02	2.52%	6,555,646.02	50.00%	6,555,646.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	506,467,634.03	98.05%	57,298,399.23	11.31%	449,169,234.80	506,393,793.42	97.48%	43,077,030.47	8.51%	463,316,762.95
合计	516,534,611.17	100.00%	67,365,376.37	13.04%	449,169,234.80	519,505,085.44	100.00%	49,632,676.49	9.55%	469,872,408.95

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市合富投资有限公司	10,066,977.14	10,066,977.14	100.00%	债务人经营困难延迟付款
合计	10,066,977.14	10,066,977.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	272,161,563.09	13,608,078.15	5.00%
1 至 2 年	109,321,911.56	10,932,191.16	10.00%
2 至 3 年	68,313,898.82	10,247,084.82	15.00%
3 至 4 年	33,025,229.42	6,605,045.88	20.00%
4 至 5 年	15,478,063.85	7,739,031.93	50.00%
5 年以上	8,166,967.29	8,166,967.29	100.00%
合计	506,467,634.03	57,298,399.23	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,977,915.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
世界徽商论坛永久会址园林景观绿化设计工程	968,888.00
世界徽商论坛永久会址园林景观工程	276,327.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
黄山五福置业有限公司		1,245,215.70	根据(2016)皖 1022 民初 1107 号及 1108 号民事调解书		否
合计	--	1,245,215.70	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例
遵义市红花岗区园林绿化局	20,725,461.61	3.93%
郑州航空港双鹤湖建设发展有限公司	19,392,704.03	3.68%
大连普兰店市城乡规划建设局	19,164,344.26	3.63%
大连普湾工程项目管理有限公司	18,509,696.60	3.51%
新海市住房和城乡建设管理局	13,503,903.64	2.56%
合计	91,296,110.14	17.31%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	113,461,826.57	100.00%	860,372.61	0.76%	112,601,453.96	58,668,539.34	100.00%	514,543.54	0.88%	58,153,995.80
合计	113,461,826.57	100.00%	860,372.61	0.76%	112,601,453.96	58,668,539.34	100.00%	514,543.54	0.88%	58,153,995.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	4,121,647.71	206,082.38	5.00%
1 至 2 年	156,430.00	15,643.00	10.00%
2 至 3 年	495,402.46	74,310.37	15.00%
3 至 4 年	103,900.00	20,780.00	20.00%
4 至 5 年	132,959.00	66,479.50	50.00%
5 年以上	477,077.36	477,077.36	100.00%
合计	5,487,416.53	860,372.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 345,829.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	53,401,053.36	33,043,072.23
备用金	13,652,101.10	23,372,697.08
内部往来	41,002,662.83	624,777.64
单位往来	2,425,675.47	415,060.78

押金	2,980,333.81	1,212,931.61
合计	113,461,826.57	58,668,539.34

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南富港投资控股有限公司	保证金	12,000,000.00	1 年以内	10.58%	0.00
郑州航空港汇港发展有限公司	保证金	7,281,900.00	1 年以内	6.42%	0.00
新南市住房和城乡建设管理局	保证金	6,660,000.00	2-3 年	5.87%	0.00
安顺市西秀区文化旅游发展投资有限公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	5.29%	0.00
昌吉市住房和城乡建设局	保证金	3,400,000.00	1 年以内	3.00%	0.00
合计	--	35,341,900.00	--	31.16%	0.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	45,614,955.20		45,614,955.20	22,614,955.20		22,614,955.20
对联营、合营企业投资	12,014,343.03		12,014,343.03			
合计	57,629,298.23		57,629,298.23	22,614,955.20		22,614,955.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市创景园艺绿化有限公司	7,614,955.20			7,614,955.20		
青海文科沙地种植科研有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连市文科园林绿化工程有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
武汉文科生态环境有限公司	12,000,000.00	18,000,000.00		30,000,000.00		
深圳文科生态投资有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	22,614,955.20	23,000,000.00		45,614,955.20		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山岭南花博投资管理有限公司		11,999,100.00		15,243.03						12,014,343.03	
小计		11,999,100.00		15,243.03						12,014,343.03	
合计		11,999,100.00		15,243.03						12,014,343.03	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,471,766,099.46	1,163,540,591.48	1,040,479,682.28	776,267,863.85
其他业务	651,792.64			
合计	1,472,417,892.10	1,163,540,591.48	1,040,479,682.28	776,267,863.85

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,243.03	
合计	15,243.03	

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,659,452.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,870.36	
减：所得税影响额	703,127.54	
合计	4,072,455.04	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.70%	0.5736	0.5736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.36%	0.5568	0.5568

## 3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2016年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表；
- 三、载有中喜会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师签名、会计师事务所盖章的审计报告原件；
- 四、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；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董秘办公室。

深圳文科园林股份有限公司

法定代表人： 李从文

二〇一七年三月九日