



**深圳美丽生态股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李中、主管会计工作负责人李德友及会计机构负责人(会计主管人员)李文娟声明：保证本半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。

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告“第四节/十、公司面临的风险和应对措施”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| <b>2018 年半年度报告</b> ..... | <b>1</b> |
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2        |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5        |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8        |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 17       |
| 第五节 重要事项.....            | 17       |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 38       |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 41       |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 43       |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 44       |
| 第十节 财务报告.....            | 44       |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 160      |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                            |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 美丽生态/公司/本公司/深华新 | 指 | 深圳美丽生态股份有限公司                    |
| 五岳乾坤            | 指 | 深圳五岳乾坤投资有限公司                    |
| 佳源创盛            | 指 | 佳源创盛控股集团有限公司                    |
| 瑞达投资            | 指 | 新余瑞达投资有限公司                      |
| 新疆美辰            | 指 | 新疆美辰燃气有限公司                      |
| 华新润达            | 指 | 深圳市华新润达创业投资有限公司                 |
| 浙江深华新           | 指 | 浙江深华新生态建设发展有限公司                 |
| 风景园林            | 指 | 宁波市风景园林设计研究院有限公司                |
| 八达园林            | 指 | 江苏八达园林有限责任公司                    |
| 温州青草地           | 指 | 温州青草地投资有限公司                     |
| 宁波艾特斯           | 指 | 宁波艾特斯景观发展有限公司                   |
| 隧道公司            | 指 | 福建省隧道工程有限公司                     |
| 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                         |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期             | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |                              |      |        |
|-------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称        | 美丽生态                         | 股票代码 | 000010 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所                      |      |        |
| 公司的中文名称     | 深圳美丽生态股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 美丽生态                         |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN ECOBEAUTY CO., LTD. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 李中                           |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                            | 证券事务代表                           |
|------|----------------------------------|----------------------------------|
| 姓名   | 李德友（代）                           | 赵明珍 何婷                           |
| 联系地址 | 深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 3201 室 | 深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座 3201 室 |
| 电话   | 0755-33228575                    | 0755-33228575                    |
| 传真   | 0755-33375373                    | 0755-33375373                    |
| 电子信箱 | shenhuaxin000010@163.com         | shenhuaxin000010@163.com         |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 107,530,306.34   | 273,395,408.20   | -60.67%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -84,986,047.32   | -45,560,268.34   | -86.54%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -84,951,039.35   | -44,912,125.21   | -89.15%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -54,695,776.00   | 599,488,208.10   | -109.12%     |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.1037          | -0.0556          | -86.51%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.1037          | -0.0556          | -86.51%      |
| 加权平均净资产收益率                | -7.64%           | -2.08%           | -5.56%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,649,558,970.77 | 3,105,153,052.01 | -14.67%      |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,071,721,917.76 | 1,154,312,657.60 | -7.15%       |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                            | 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）                   | -122,541.74 |    |
| 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） | 343,932.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -256,398.23 |    |
| 合计                                            | -35,007.97  | -- |

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

是

土木工程建筑业

#### （一）公司从事的主要业务

公司主要从事园林绿化工程施工、园林景观设计、园林养护及绿化苗木种植等，报告期内公司在市政景观建设、河道治理、园林生态景观建设、市政道路、乡村生态旅游等公用工程业务方面进行了积极拓展，并取得相关进展。

#### （二）经营模式

公司自主承揽业务，并组织项目实施。园林绿化工程施工业务收入在公司主营业务收入中占主导地位，是公司营业收入和利润的主要来源。园林景观设计业务收入在公司主营业务收入中占次要地位。公司从事的园林绿化工程施工业务的经营模式分为项目投标、采购业务、工程施工、项目验收及结算等环节。

#### （三）主要业绩驱动因素

1、从国家政策环境来看，随着国家持续加大对环境保护治理的政策支持以及多元化的文化产业政策扶持，对中国的生态环境综合治理、人居环境改善及文化生活质量提出了更高的要求。生态保护治理和文化产业将成为经济发展新常态下促进经济转型升级的重要引擎，为社会环境和经济发展注入强劲新动力。在此背景下，公司对未来中国的生态环境产业与文化旅游事业充满期待和信心。

2、从宏观经济发展来看，园林绿化行业正处于扩张期，经济持续增长为园林绿化行业的发展提供了保障，经济的高速发展将会持续拉动园林绿化的投资需求。

3、从行业发展的直接需求来看，城市化进程的推进为园林绿化行业的发展注入了活力，目前我国许多城市建成区绿化覆盖率还处在较低水平。随着城市化进程的不断加快，城市人口和城市用地规模将迅速扩大，新的城市和城市建成区将带动大规模的园林绿化建设并促进生态修复技术的进一步应用。

#### （四）行业发展情况

随着国家“十三五”规划的制定和PPP政策的进一步推进，为生态环境修复、文化旅游城镇、污染河道治理等生态综合治理业务带来了良好的发展机遇，公司加大在该方面的投入、寻求战略合作方等将为公司生态综合治理业务业绩快速增长奠定基石。随着城市化进程的不断推进，城市居住舒适度的要求刺激了生态园林绿化率的不断上升；国家城市规划政策和“园林城市”、“生态城市”等标准也让地方政府在城市建设中重视生态园林的营造，从而为生态园林行业的发展提供了有利的条件。但由于受园林行业本身的特征限制，例如资金密集型特征、劳动密集型向知识密集型技术密集型过渡特征和周期性特征等特点，使得行业目前竞争尤为激烈，对园林企业的运作管理带来巨大的挑战。面对机遇与挑战，公司将进一步加强企业战略管理工作，通过对内部管理系统的不断升级，持续深化区域建设，加快企业规模化发展；坚定发展战略规划及发展目标，全面提升公司整理综合实力，确保公司的市场竞争优势，达到预期战略目标。

#### （五）报告期内公司的质量控制情况如下：

##### 1、质量控制标准



公司高度重视园林绿化工程项目的质量控制，子公司八达园林均已建立了完善的质量控制体系，并在日常经营中严格执行，且于2003年8月通过ISO9001：2008质量管理体系认证。

## 2、质量控制措施

### (1) 质量控制制度

子公司八达园林按照ISO9001：2008标准的要求及自身实际情况，建立了一整套完整的质量控制制度。八达园林制定了《工程项目施工（暂行）办法》，对施工质量管理进行了详细规定。

### (2) 质量管理措施

①、认真贯彻执行国家和有关部门颁发的规范、规程、验证标准和规章制度。

②、建立由总工程师、工程部和项目部三级组织质量管理体系。工程部具体负责公司在建项目的质量管理，检查公司各项目部质量管理方法的落实情况，参加上级组织的工程质量检查和工程竣工验收工作，负责组织公司优质工程的申报工作。同时，工程部负责编制公司年度质量目标，对项目部工程施工质量实施监督检查，指导项目部质检员的工作；对在建的施工工程进行巡查、监控；参加项目工程的竣工预验收，监督、核查项目部对质量问题的整改情况；负责工程质量信息的收集、整理和反馈工作，掌握工程质量动态；编制汇总质量报表、质量分析，并上报公司总工、分管总经理；对项目部发生的质量事故，参加质量事故的调查、分析，提出处理意见，并对事故的处理结果进行验收检查。

### (3) 质量检查制度

①、全面贯彻执行国家有关质量管理的方针、政策、法律、法规，严格按规范和操作规程进行施工。

②、质量检查工作要明确职责，严格制度，预防为主，充分发挥质量检查人员的积极作用。

③、根据国家规定的技术标准、验收规范、操作规程和设计要求，在整个施工过程中的各个环节进行全面的检查和监督。

④、及时掌握质量信息，分析质量动态，为上级及有关部门提供质量数据。

⑤、质量检查人员应由责任心强、坚持原则、具有一定技术水平和施工经验、身体健康、适合现场工作的人员担任。

⑥、建立样板制。各工序、各分项按设计要求、规范要求的质量标准做施工样板，以样板引路，无样板的分项或工序不得展开施工。施工中如达不到样板的质量，视为不合格产品，要进行返工处理。

⑦、建立三检制度。各分包单位、施工班组在施工中均要按照施工验收规范进行工序自检、复检、交接检，并认真填写检查记录。凡无“三检”记录、上交不及时或不上交的均按该项目未完成论，不予工程结算，专职质检员可行使令其停止下道工序施工的职权。

⑧、工序交接检查制。各工序在进行自检的基础上，工序之间进行交接检查，并办理交接手续。上道工序如达不到质量要求或未办理交接手续，下道工序有权拒绝接受，并不得进行下道工序施工，耽误的工期由上道工序承担。

⑨、隐蔽工程验收。工程中时有涉及隐蔽的工序和分项工程，隐蔽前均需组织检查并报监理验收，检验合格方可隐蔽，未经报验或验收不合格的不得隐蔽，不得进行下道工序施工。

报告期内，公司质量管理体系运行有效，符合国家法律法规、标准规范及国际质量体系ISO9001认证要求。

### (六) 报告期内公司安全生产制度的运行情况如下：

子公司八达园林于2006年9月通过职业健康安全管理体系认证和环境管理体系认证，公司始终坚持“安

全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，构建了完善的安全管理体系，制定了安全生产责任制和安全教育培训制度、安全技术交底制度、安全检查制度、消防安全管理制度、事故应急预案和安全操作规程等制度文件，以项目巡检和目标责任考核为主要手段，坚守安全红线，将安全管理责任层层分解和落实，切实履行各级安全生产职责，实行全员安全管理，确保了公司安全生产的稳定局面。同时结合公司自身实际情况，组织开展三级安全教育、安全技术交底、班前安全会、安全生产月、应急演练等活动，对施工作业人员进行各种类型的安全教育培训，提高作业人员的安全意识；根据项目施工特点、施工复杂性和安全风险程度，对项目实行分级安全管理，确保了重大危险源的安全管理全覆盖；实行过程动态安全管理，定期和不定期开展安全检查，强化隐患排查治理工作，及时消除安全隐患，落实各项安全措施，确保公司安全生产形势的平稳。报告期内，子公司八达园林严格执行国家有关安全生产的法律法规、标准规范和公司安全管理制度，未发生生产安全责任安全事故。

## 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 | 报告期内无重大变化 |
| 固定资产 | 报告期内无重大变化 |
| 无形资产 | 报告期内无重大变化 |
| 在建工程 | 报告期内无重大变化 |

### 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

是

土木工程建筑业

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，具体体现在产业结构优势；跨区域施工优势；积极拓展公司业务领域；管理及业务模式的自我改进能力，推动公司不断发展；发挥平台优势，助力公司高效发展；人才战略优势，人才理念促进持续发展。详细情况可参见公司2017年年度报告。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司主要业绩来源于下属两家园林工程施工建设企业和一家园林景观设计院，在全国范围内承揽园林绿化工程项目。2017年4月，我国住房城乡建设部发布了《关于做好取消城市园林绿化企业资质核准行政许可事项相关工作的通知》（建办城[2017]27号），公司子公司所拥有的国家园林绿化一级资质被废除，公司的发展受到了极大的制约。为应对行业变化，公司急需拥有能入围大型项目招标的资质，鉴于此，公司决定收购能承揽包含有园林绿化、景观施工等的大型综合性整体项目的福建省隧道工程有限公司51%股权，通过与隧道公司的战略合作，利用隧道公司已有的资质，共同整合双方在市场、专业、技术及客户方面的资源，实现协同发展。由于目前公司暂未支付股权转让款，因此并未实际控制隧道公司，公司正在努力改善基本面状况，通过加紧催收工程款、与逾期贷款银行协商和解、请求大股东支持等措施，争取早日完成支付股权转让款，以对隧道公司进行实质性控制。

报告期内，公司实现营业收入10,753.03万元，较上年同期下降60.67%。营业成本10,166.47万元，较上年同期下降49.81%；实现营业利润-8,591.83万元，较上年同期下降67.33%；实现归属上市公司股东净利润-8,498.61万元，较上年同期下降86.54%。

公司贷款逾期及公司、子公司的账户、股权被查封冻结对公司的信用状况和公司的经营管理造成了一定的影响。公司目前正在积极与债权银行协商妥善解决的方案，公司拟在经营管理方面调整策略，减少运营成本，并积极筹措资金，尽快妥善处理逾期贷款事宜。

未来，公司将实行稳健发展策略，继续在生态环境治理、基础设施建设等市政业务方面加大开拓力度，发挥公司在技术、质量控制、业务开拓等方面的优势，实现收入规模的更大增长。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                   |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------|
| 营业收入          | 107,530,306.34 | 273,395,408.20 | -60.67%  | 子公司工程项目进展缓慢收入减少        |
| 营业成本          | 101,664,685.03 | 202,550,728.12 | -49.81%  | 收入下降，对应成本降低            |
| 销售费用          | 14,961,393.62  | 21,385,772.57  | -30.04%  | 收入下降，相关费用减少            |
| 管理费用          | 55,752,389.80  | 55,812,104.23  | -0.11%   |                        |
| 财务费用          | 24,090,909.49  | 28,834,827.21  | -16.45%  | 贷款减少                   |
| 所得税费用         | -803,170.85    | -6,129,342.29  | -86.90%  | 子公司本期未计提相应递延所得税资产      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,695,776.00 | 599,488,208.10 | -109.12% | 上年同期子公司浙江深华新收到工程款6.65亿 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 69,586,289.59  | -34,502,468.99 | -301.68% | 本期收业绩补偿款、BT项目利息收入等     |

|               |                 |                 |            |                           |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -120,857,695.71 | -562,877,935.25 | -78.53%    | 上年同期子公司浙江深华新偿还贷款及利息 5.3 亿 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -105,967,182.12 | 2,107,803.86    | -5,127.37% | 上年同期子公司浙江深华新收到工程款 6.65 亿  |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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    |               |               |           |             |             |            |
| 园林建设   | 65,935,160.00 | 73,540,429.72 | -11.53%   | -253.17%    | -140.40%    | -35.61%    |
| 景观设计   | 18,898,500.25 | 15,179,273.81 | 19.68%    | -23.22%     | -7.23%      | -10.42%    |
| 苗木销售   | 1,618,500.00  | 703,391.48    | 56.54%    | 67.30%      | 5.30%       | 82.40%     |
| 燃气销售服务 | 15,856,716.54 | 10,134,215.57 | 36.09%    | 18.99%      | 22.05%      | -2.42%     |
| 分产品    |               |               |           |             |             |            |
| 园林建设   | 65,935,160.00 | 73,540,429.72 | -11.53%   | -253.17%    | -140.40%    | -35.61%    |
| 景观设计   | 18,898,500.25 | 15,179,273.81 | 19.68%    | -23.22%     | -7.23%      | -10.42%    |
| 苗木销售   | 1,618,500.00  | 703,391.48    | 56.54%    | 67.30%      | 5.30%       | 82.40%     |
| 燃气销售服务 | 15,856,716.54 | 10,134,215.57 | 36.09%    | 18.99%      | 22.05%      | -2.42%     |
| 分地区    |               |               |           |             |             |            |
| 华东     | 55,535,248.46 | 52,214,374.25 | 5.98%     | -38.71%     | -11.70%     | -18.30%    |
| 西北     | 17,869,059.33 | 12,036,287.92 | 32.64%    | -51.82%     | -59.58%     | 3.44%      |
| 西南     | 24,295,795.58 | 19,355,220.56 | 20.34%    | -316.54%    | -289.54%    | -5.16%     |
| 华中     | -390,549.18   | 5,512,584.00  | 1,511.50% | 100.00%     | 100.00%     | 1,511.50%  |
| 华北     | 5,474,756.13  | 7,364,655.00  | -34.52%   | -996.56%    | -509.93%    | -59.70%    |
| 华南     | 2,462,526.42  |               | 100.00%   | 44.90%      |             | 48.25%     |
| 东北     | -2,937,959.95 | 3,074,188.85  | 204.64%   | 275.95%     | -31.66%     | 182.94%    |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|      | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明      | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|-------------|----------|
| 投资收益 | 12,532,401.42 | -14.60% | BT 项目形成投资收益 | 是        |

|          |              |        |           |   |
|----------|--------------|--------|-----------|---|
| 公允价值变动损益 | 65,511.96    | -0.08% | 业绩补偿      | 否 |
| 资产减值     | 8,031,493.08 | -9.36% | 坏账准备      | 否 |
| 营业外收入    | 343,932.05   | -0.40% | 政府补助及他    | 否 |
| 营业外支出    | 256,398.24   | -0.30% | 诉讼支出及滞纳金等 | 否 |

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年期末             |        | 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   | 156,099,944.11   | 5.89%  | 421,964,624.14   | 10.82% | -4.93% |        |
| 应收账款   | 307,902,156.06   | 11.62% | 313,595,238.36   | 8.04%  | 3.58%  |        |
| 存货     | 1,678,525,630.89 | 63.35% | 1,704,228,443.75 | 43.70% | 19.65% |        |
| 投资性房地产 | 979,660.03       | 0.04%  | 1,015,983.58     | 0.03%  | 0.01%  |        |
| 固定资产   | 58,055,524.95    | 2.19%  | 66,645,454.15    | 1.71%  | 0.48%  |        |
| 短期借款   | 590,700,201.70   | 22.29% | 862,821,388.88   | 22.12% | 0.17%  |        |

##### 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       |
|-------|----------------|------------|
| 货币资金  | 95,371,067.43  | 保证金、共管账户   |
| 固定资产  | 16,159,771.81  | 抵押借款       |
| 无形资产  | 6,738,406.40   | 抵押借款       |
| 其他应收款 | 651,420.00     | 开具保函支付的保证金 |
| 合计    | 118,920,665.64 | --         |

#### 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     |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00      | 50,000,000.00 | -100.00% |

## 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、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 主要业务  | 注册资本       | 总资产           | 净资产           | 营业收入         | 营业利润          | 净利润           |
|-----------------|------|-------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 深圳市华新润达创业投资有限公司 | 子公司  | 房地产管理 | 30,000,000 | 25,634,299.92 | 22,639,465.98 | 1,006,952.36 | -1,767,360.07 | -1,767,360.02 |

|                  |      |             |                |                  |                |               |                |                |
|------------------|------|-------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 新疆美辰燃气有限公司       | 参股公司 | 天然气销售       | 19,248,589.18  | 43,528,077.39    | 11,915,515.11  | 19,429,098.19 | 475,350.73     | 474,019.35     |
| 浙江深华新生态建设发展有限公司  | 子公司  | 市政道路施工、园林绿化 | 75,000,000.00  | 227,728,874.61   | 103,055,438.30 | 13,912,668.04 | 6,911,385.57   | 6,741,203.14   |
| 宁波市风景园林设计研究院有限公司 | 子公司  | 景观设计        | 30,090,000.00  | 88,178,414.03    | 31,245,581.88  | 18,784,793.38 | -6,965,819.11  | -5,996,632.46  |
| 江苏八达园林有限责任公司     | 子公司  | 园林施工苗木销售    | 355,000,000.00 | 2,260,163,398.34 | 572,060,020.74 | 54,240,704.37 | -61,656,727.09 | -61,686,237.10 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、金融监管强化与流动性紧缩的风险

在金融强监管的形势下，国内资金流动性紧缩，在政府稳杠杆和严控地方政府债务的主基调下，融资缺口也可能对基建投资形成约束。公司的工程施工业务的增长可能受到此方面的影响。

### 2、传统生态园林工程建设板块市场竞争加剧的风险

公司传统生态园林工程业务面临市场竞争加剧、毛利率下滑、盈利减少的风险。公司将继续深化在传统园林工程建设板块的改革，优化存量业务结构，稳健承接优质业务，确保项目质量及盈利水平，并通过并购隧道公司等优质资产，进一步完善公司的产业链并增加业务种类，增加公司的利润增长点。

### 3、经营管理风险

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。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。

园林绿化资质被取消后，八达园林仅具备市政公用工程施工总承包三级、园林古建筑工程专业承包三级、风景园林工程设计专项乙级资质，资质薄弱，公司园林绿化项目承揽面临的竞争更加激烈，项目承

揽更加困难。公司将通过收购能承揽大型工程项目的公司等方式来提升公司整体资质水平，提高公司的综合服务能力。

#### 4、资金风险

报告期内整体国内经济形势不景气，同时公司又被证监会立案调查，导致公司融资能力受到较大影响。另外，因政府严控债务规模和市场流动性降低，业主方的资金压力进一步加大，导致公司部分项目的实际回款进度降低，资金压力进一步加大。报告期内，公司部分贷款逾期、资产被查封冻结，截至本报告披露日公司仍有逾期银行贷款28,785.00万元。公司目前正在积极与债权银行协商妥善解决的方案，拟在经营管理方面调整策略，减少运营成本，加强应收账款催收，并积极筹措资金，尽快妥善处理逾期贷款事宜。



## 第五节 重要事项

### 一、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                                 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.51%  | 2018 年 02 月 13 日 | 2018 年 02 月 14 日 | 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-017） |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.54%  | 2018 年 04 月 24 日 | 2018 年 04 月 25 日 | 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-042） |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.53%  | 2018 年 05 月 03 日 | 2018 年 05 月 04 日 | 《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-058） |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 22.26%  | 2018 年 05 月 17 日 | 2018 年 05 月 18 日 | 《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-068）    |

#### 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

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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               | 五岳乾坤                | 关于股份锁定的承诺                  | 五岳乾坤承诺自 2013 年 7 月 19 日股权分置改革实施后首个交易日起，五岳乾坤所持上市公司股份锁定 36 个月。                                                                                                                                                 | 2013 年 05 月 03 日 | 自 2013 年 7 月 19 日公司股权分置改革方案实施完成后首个交易日起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 五岳乾坤                | 关于与上市公司实行"五分开"的承诺          | 保证上市公司资产独立完整；保证上市公司的人员独立；保证上市公司的财务独立；保证上市公司的机构独立；保证上市公司的业务独立。                                                                                                                                                | 2013 年 07 月 24 日 | 自 2013 年 7 月 19 日公司股权分置改革方案实施完成后首个交易日起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|                    | 五岳乾坤                | 为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争的承诺   | 本次权益变动完成后，本公司将不再投资其他与上市公司从事相同或相似业务的企业，或经营其他与上市公司相同或相似的业务，不进行其他与上市公司具有利益冲突或竞争性的行为，以保障上市公司及其股东的利益。                                                                                                             | 2013 年 07 月 24 日 | 自 2013 年 7 月 19 日公司股权分置改革方案实施完成后首个交易日起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|                    | 五岳乾坤                | 为了将来尽量规范和减少与上市公司之间的关联交易的承诺 | 本次权益变动完成后，本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易，而给上市公司及其关联方造成损失，由本公司承担赔偿责任。 | 2013 年 07 月 24 日 | 自 2013 年 7 月 19 日公司股权分置改革方案实施完成后首个交易日起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
| 资产重组时所作承诺          | 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员 | 关于信息披露及申请文件真实性、准确性、完整性的承诺  | 1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜的信息披露和申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重                                                                                                                | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。          | 严格履行 |

|  |                     |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                                          |      |
|--|---------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
|  |                     |                                                               | 大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易因申请或者披露的文件涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在深华新拥有权益的股份，并于受到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交深华新董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于投资者赔偿安排。 |                  |                                          |      |
|  | 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员 | 关于无违法违规的说明                                                    | 本公司不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。最近三年，本公司未受到过行政处罚或者刑事处罚。                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员 | 关于不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的 | 本人及本人控制的机构不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或立案侦查的情形；最近三十六个月内不存在被中国证监会行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。本人保证以上说明内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。                                                                                                                                                                                                                      | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |

|      | 说明                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                                          |      |
|------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
| 五岳乾坤 | 关于提供信息真实、准确、完整的承诺 | 如本次交易因申请或者披露的文件涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在深华新拥有权益的股份，并于受到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交深华新董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，公司承诺锁定股份自愿用于投资者赔偿安排。 | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
| 五岳乾坤 | 关于避免同业竞争的承诺       | 本公司将不会并且将要求、督促本公司控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接从事与深华新及其控制的其他企业构成竞争的业务或活动。2、如本公司或本公司控制的相关企业违反本承诺函，应负责赔偿深华新及其控制的其他企业因同业竞争行为而导致的损失，并且本公司及本公司控制的相关企业从事与深华新及其控制的其他企业构成竞争业务所产生的全部收益均归深华新所有。                                                                                                                            | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
| 五岳乾坤 | 关于不影响上市公司独立性的承诺   | 1、自成为深华新的控股股东以来，本公司一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与深华新及其控制的其他企业完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，不存在混同情况。2、在本次交易完成后，本公司保证在人员、资产、财务、机构及业务方面继                                                                                                                                                                                          | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |

|  |      |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                                          |      |
|--|------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
|  |      |                                                                 | 续与深华新及其控制的其他企业完全分开，保持深华新在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。                                                                                                                                                                                                                 |                  |                                          |      |
|  | 五岳乾坤 | 关于减少和规范关联交易的承诺                                                  | 1、本次交易完成后，本公司与深华新及其控制的其他企业将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司将遵循市场化的公正、公平、公开原则，按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊利益，不会进行任何有损深华新及深华新其他股东利益，特别是中小股东利益的关联交易。3、本公司及本公司的关联方将不以任何方式违法违规占用深华新及其控制的其他企业的资金、资产，亦不要求深华新及其控制的其他企业为本公司及本公司的关联方进行违规担保。 | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 五岳乾坤 | 关于不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明 | 作为深华新的控股股东，本公司承诺本公司及本公司控制的机构不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或立案侦查的情形；最近三十六个月内不存在被中国证监会行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。                                                                                                                                                        | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 蒋文   | 实际控制人避免同业竞争的承诺                                                  | 本人将不会并且将要求、督促本人控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接从事与深华新及其控制的其他企业构成竞争的业务或活动。                                                                                                                                                                                       | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |

|  |    |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |                                          |      |
|--|----|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
|  | 蒋文 | 实际控制人关于不影响上市公司独立性的承诺                              | 1、自成为深华新的实际控制人以来，本人及本人直接或间接控制的企业一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与深华新及其控制的其他企业完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，不存在混同情况。2、在本次交易完成后，本人及本人直接或间接控制的企业保证在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与深华新及其控制的其他企业完全分开，保持深华新在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立。                                                               | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 蒋文 | 实际控制人减少和规范关联交易的承诺                                 | 1、本次交易完成后，本人与深华新及其控制的其他企业将尽可能的避免和减少关联交易。2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损深华新及深华新其他股东利益，特别是中小股东利益的关联交易。3、本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用深华新及其控制的其他企业的资金、资产，亦不要求深华新及其控制的其他企业为本人及本人的关联企业进行违规担保。 | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 蒋文 | 关于不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上 | 本人及本人控制的机构不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或立案侦查的情形；最近三十六个月内不存在被中国证监会行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形。                                                                                                                                                                        | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |

|  |        |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                                          |      |
|--|--------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
|  |        | 市公司重大资产重组情形的说明            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                                          |      |
|  | 所有交易对方 | 关于提供信息真实、准确、完整的承诺         | 1、本人/本单位保证及时向深华新提供本次重组相关信息，并保证所提供信息的真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如因本人/本单位提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给深华新或者投资者造成损失的，本人/本单位将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因申请或者披露的文件涉嫌存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本单位不转让在深华新拥有权益的股份，并于受到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交深华新董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本单位承诺锁定股份自愿用于投资者赔偿安排。 | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 所有交易对方 | 交易对方及其控股股东、实际控制人关于不存在利用本次 | 对于北京深华新股份有限公司发行股份及支付现金购买江苏八达园林有限责任公司 100%事宜，本企业、本企业的控股股东、实际控制人及其控制的机构不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |

|  |            |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                                          |      |
|--|------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------|
|  |            | 重组内幕信息进行内幕交易的承诺 | 产重组信息进行内幕交易的情形。本企业保证以上承诺内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。（企业出具）对于北京深华新股份有限公司重大资产重组事宜，本人/本单位承诺本人/本单位及本人/本单位控制的机构不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。本人/本单位保证以上承诺内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。（自然人出具）                                                                                                          |                  |                                          |      |
|  | 所有交易对方     | 关于股份锁定的承诺       | 1、王仁年、王云姗、陈亚平、闵伟平本次认购的深华新股票部分自新增股份上市之日起三十六个月内不得转让；部分自新增股份上市之日起十二个月内不得转让。2、吴克忠、刘健、李彪、张望龙本次认购的深华新股票自新增股份上市之日起三十六个月内不得转让。3、西证渝富、重庆贝信、韶关粤商本次认购的深华新股票自新增股份上市之日起三十六个月内不得转让。4、李文龙等 29 名自然人本次认购的深华新股票自新增股份上市之日起十二个月内不得转让。5、常州世通等 7 名企业本次认购的深华新股票自新增股份上市之日起十二个月内不得转让。本次重大资产重组完成后，上述认购人由于深华新送股、转增股本、配股等原因而增持的股份，亦应遵守上述承诺。 | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |
|  | 王仁年及其一致行动人 | 关于避免同业竞争的承诺     | 1、本人/本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与深华新及八达园林产生同业竞争。2、如本人/本公司可能获得与深华新及八达园林构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人/本公司将尽最大努力，促使将该等业务机会转移给深华新或八达园林。若由本人/本公司获得该等业务机会，则本                                                                                                                                                                | 2015 年 11 月 03 日 | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行 |



|            |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |                                          |                                                         |  |
|------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--|
|            |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人/本公司承诺将采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决，且给予深华新及八达园林选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署，即构成本人/本公司不可撤销的法律义务。如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致深华新及八达园林利益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。 |                                          |                                                         |  |
| 王仁年及其一致行动人 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | 1、本人/本公司将尽量避免与深华新及八达园林之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护深华新及其中小股东利益。2、本人/本公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及深华新《公司章程》等制度的规定，不损害深华新及其中小股东的合法权益。本承诺函一经签署，即构成本人/本公司不可撤销的法律义务。如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致深华新及八达园林利益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。 | 2015 年 11 月 03 日                                                                                                                                  | 自 2015 年 10 月 9 日公司收到证监会核准批复起，至相关承诺期满为止。 | 严格履行                                                    |  |
| 王仁年        | 关于盈利预测补偿的承诺    | 八达园林 2016 年、2017 年、2018 年以及 2019 年经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别不低于 16,800 万元、24,300 万元、30,000 万元以及 30,000 万元。如八达园林 2016 年至 2019 年的每年实际净利润未达到当期承诺净利润，王仁年应按照本协议规定对发行人予以补偿。承诺期内的任一年度，如王仁年无需向甲方提供业绩承诺补偿或资产减值补偿，则当年可以转出专用账户内的资金，具体比例为：                                                                                  | 2016 年 01 月 20 日                                                                                                                                  |                                          | 2016 年未完成业绩承诺，王仁年已按协议约定进行补偿；2017 年未完成业绩承诺，本报告期内收到王仁年补偿款 |  |

|                                                           |     |               |                                                      |                  |  |                                                       |
|-----------------------------------------------------------|-----|---------------|------------------------------------------------------|------------------|--|-------------------------------------------------------|
|                                                           |     |               | 2016 年度，20%；2017 年度，20%；2018 年度，30%；<br>2019 年度，30%。 |                  |  | 3,567.72 万元，<br>公司将督促其<br>按照相关协议<br>的约定，及时履<br>行补偿义务。 |
|                                                           | 王仁年 | 关于股份锁定<br>的承诺 | 王仁年所持本公司股份（共 27,713,874 股）锁定期全<br>部为 36 个月。          | 2016 年 01 月 23 日 |  | 严格履行                                                  |
| 首次公开发行<br>或再融资时所<br>作承诺                                   |     |               |                                                      |                  |  |                                                       |
| 股权激励承诺                                                    |     |               |                                                      |                  |  |                                                       |
| 其他对公司中<br>小股东所作承<br>诺                                     |     |               |                                                      |                  |  |                                                       |
| 承诺是否及时<br>履行                                              | 是   |               |                                                      |                  |  |                                                       |
| 如承诺超期未<br>履行完毕的，应<br>当详细说明未<br>完成履行的具<br>体原因及下一<br>步的工作计划 | 不适用 |               |                                                      |                  |  |                                                       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况               | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结<br>果及影响                                   | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况                 | 披露日期            | 披露索引                             |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| 林斌、林杰诉公<br>司侵权责任纠<br>纷案  | 20,072.58    | 否            | 已判决          | 公司持有的浙江<br>深华新股权因诉<br>前保全被冻结，目<br>前法院已解除该<br>股份司法冻结 | 法院判决驳<br>回原告的诉<br>讼请求            | 2018年06<br>月30日 | 巨潮资讯<br>网(公告编<br>号:<br>2018-078) |
| 兴业银行深圳<br>分行金融借款<br>合同纠纷 | 8,900.52     | 否            | 已判决          | 裁决我公司支付<br>兴业银行借款本<br>金及利息等                         | 深圳中院裁<br>定查封冻结<br>我公司及八<br>达园林财产 | 2018年08<br>月15日 | 巨潮资讯<br>网(公告编<br>号:<br>2018-113) |

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

|            |    |                             |                 |      |                  |                              |
|------------|----|-----------------------------|-----------------|------|------------------|------------------------------|
| 美丽生态       | 其他 | 北京证监局 2011 年巡检              | 被有权机关调查         | 要求整改 |                  |                              |
| 美丽生态       | 其他 | 深圳证监局对公司 2015 年年报相关事项进行专项检查 | 被有权机关调查         | 要求整改 | 2017 年 07 月 07 日 | 巨潮资讯网<br>(公告编号:<br>2017-066) |
| 美丽生态及全体董监高 | 其他 | 涉嫌违反证券法律法规                  | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 暂无   |                  |                              |

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

#### 一、北京证监局2011年巡检整改情况说明

根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监会公告[2010]12号）及北京证监局2011年度上市公司检查工作安排，北京证监局于2011年8月15日开始对我公司进行了专项检查。2011年11月北京证监局向公司下达了限期整改通知。根据通知内容，公司于2012年初制定并公告了整改方案。经过多年的整改，绝大部分整改事项已经完成。截止2017年6月30日，尚未完成整改事项如下：

对外担保损失未见追偿措施及效果。2003年公司与南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司及北京亚奥数码技术有限公司为深圳市亚奥数码技术有限公司在中国银行深圳南头支行贷款提供担保，由深圳市中海融担保投资有限公司为公司提供反担保，担保余额1,977万元。2008年公司代偿了本金及利息共计2,207万元，该担保案件尚未结案。目前，未见公司的追偿措施及效果。上述问题不符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定。问题成因：2003年我公司与深圳亚奥数码有限公司签订担保及反担保协议，因深圳亚奥数码有限公司未及时偿还贷款，2008年深圳市中院执行庭对我司进行强制执行，我公司的担保责任已经履行完毕。在深圳市中院执行庭对亚奥数码等五家被告执行时，我在同一案件项下，对深圳亚奥数码有限公司及子公司等企业进行追偿（我公司未重新立案），于2008年底向深圳市中院执行庭申请对亚奥数码公司厂房进行查封，但查封处于第四轮后。法院拍卖了亚奥数码公司的厂房，抵偿给了第一查封人，深圳亚奥数码有限公司已处于无资产状态。

整改措施：

1、2008年我公司遂向深圳亚奥数码有限公司的下属子公司南京亚奥数码技术有限公司、南宁亚奥数码技术有限公司及北京亚奥数码技术有限公司等追偿，并查封了该三家公司的股权，但对子公司只能查封其股权，不能查封账户，导致未能收回任何款项。

2、在几年的追偿中追回了部分款项（100万元），为公司减少了一些损失。目前，我公司仍在继续挖掘深圳亚奥数码有限公司的相关资产，因此，尚未结案。

整改责任人：2012年12月13日前杜小莉、王锐；2012年12月13日后夏鹏、魏竞、王锐；2013年9月后贾明辉、王锐、李卉。

整改进展：2015年7月，公司多方挖掘到深圳亚奥数码有限公司有到期债权，已委托广东君言律师事务所向深圳中院申请恢复对深圳亚奥数码有限公司执行追偿，深圳中院已受理。截至本报告披露日，此案尚未完结。

#### 二、深圳证监局对我公司2015年年报相关事项进行专项检查整改情况说明

2017年7月6日，深圳证监局向我公司下发了《深圳证监局关于对深圳美丽生态股份有限公司采取责令改正措施的决定》，认定公司、子公司浙江深华新、宁波映山红、林斌四方签订的《债权、债务转让协议》在履行过程中，债权、债务转移相关程序不完备，可能导致上市公司资产、负债产生较大变化，属于影响

投资决策的重大事项，公司应在财务报告的其他重要事项章节披露上述债务转移中存在的程序问题，公司未予披露，深圳证监局对公司采取责令改正的行政监管措施。公司按照深圳证监局的整改要求，根据有关规定，对公司《2015年年度报告》、《2016年年度报告》的部分内容进行更新。上述工作已按期完成，整改报告详见公司2017年7月28日在巨潮资讯网披露的《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：2017-073）。

### 三、因涉嫌违反证券法律法规，中国证监会对我公司进行立案调查情况说明

2016年10月12日，公司因涉嫌违反证券法律法规被中国证监会立案调查。2017年6月6日收到《行政处罚事先告知书》，详见公司2017年6月9日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证监会<行政处罚事先告知书>的公告》（公告编号：2017-062）。截至本报告披露日，公司尚未收到行政处罚决定书。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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。

### 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。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增<br>金额(万<br>元) | 本期收回<br>金额(万<br>元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余<br>额(万<br>元) |
|-----|------|------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|------------------|
|-----|------|------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|------------------|

应付关联方债务：

| 关联方  | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增<br>金额(万<br>元) | 本期归还<br>金额(万<br>元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|------|------|------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|
| 五岳乾坤 | 控股股东 | 代收款  | 149.74       | 789.24             | 642.86             |    |              | 296.12       |

注：应付五岳乾坤账款形成原因：2015 年 12 月，公司子公司浙江深华新已将宁波映山红投资有限公司的债权转让给大股东五岳乾坤，部分原债务人仍向浙江深华新支付款项，浙江深华新代五岳乾坤收取后，至本报告期末尚未将该代收的款项完全支付给五岳乾坤。

## 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。

## 十三、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。

## 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |               |        |        |     |        |          |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |              |        |               |        |        |     |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 温州市青草地投资有限公司         | 2014年10月11日  | 36,000 | 2015年02月12日   | 30,000 | 连带责任保证 | 5年  | 是      | 是        |
| 温州市青草地投资有限公司         | 2015年05月20日  | 40,000 | 2015年07月09日   | 38,400 | 连带责任保证 | 3年  | 是      | 是        |
| 江苏八达园林有限责任公司         | 2015年08月25日  | 35,000 | 2015年10月21日   | 16,000 | 连带责任保证 | 4年  | 否      | 是        |
|                      |              |        | 2016年03月16日   | 6,000  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
|                      |              |        | 2016年11月29日   | 3,000  | 连带责任保证 | 1年  | 是      | 是        |
|                      |              |        | 2016年12月08日   | 1,000  | 连带责任保证 | 1年  | 是      | 是        |
|                      |              |        | 2017年03月03日   | 6,000  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
| 江苏八达园林有限责任公司         | 2016年03月19日  | 45,000 | 2016年05月24日   | 9,900  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
|                      |              |        | 2016年12月02日   | 7,200  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
|                      |              |        | 2017年03月23日   | 3,500  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
|                      |              |        | 2017年04月21日   | 6,000  | 连带责任保证 | 2年  | 是      | 是        |
|                      |              |        | 2017年12月12日   | 7,500  | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |

|                               |              |        | 2017年12月13日   | 11,000                   | 连带责任保证 | 2年  | 否      | 是        |
|-------------------------------|--------------|--------|---------------|--------------------------|--------|-----|--------|----------|
| 浙江深华新生态建设发展有限公司               | 2016年12月10日  | 10,000 |               |                          | 连带责任保证 | 5年  | 否      | 是        |
| 浙江深华新生态建设发展有限公司               | 2017年04月28日  | 20,000 |               |                          | 连带责任保证 | 5年  | 否      | 是        |
| 江苏八达园林有限责任公司                  | 2017年11月27日  | 30,000 |               |                          | 连带责任保证 |     | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |              |        | 0             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |              |        | 216,000       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |     |        | 67,100   |
| 子公司对子公司的担保情况                  |              |        |               |                          |        |     |        |          |
| 担保对象名称                        | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |              |        |               |                          |        |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)       |              |        | 0             | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     |              |        | 216,000       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |     |        | 67,100   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |              |        |               | 62.61%                   |        |     |        |          |
| 其中:                           |              |        |               |                          |        |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。



## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

#### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）截至本报告披露日，公司及子公司已签署的重要合同或框架协议的进展情况

1、2014年7月，公司全资子公司浙江深华新和浙江沧海组成的联合体与温州市城市建设投资集团有限

公司签署了温州市城市中央绿轴公园BT项目承包合同，该项目已于2016年12月13日全部验收进入审计结算。

2、2016年3月，公司全资子公司八达园林与六盘水钟山区人民政府签署了《钟山区美丽乡村升级改造项目合作框架协议》，2017年2月收到该项目的《中标通知书》，2017年7月5日，八达园林、风景园林设计院组成的联合体与贵州钟山扶贫旅游文化投资有限公司签署了《建设工程施工合同》，合同金额为人民币163,311.35万元。报告期内，该项目累计确认收入756.12万元，占本年度全年收入金额的7.03%。

3、2016年8月，公司全资子公司八达园林与梅花山生态文化旅游发展有限公司签订了《六盘水梅花山山体覆绿及景观工程设计施工框架协议》，2016年10月中标该项目，2016年12月合作双方签署了正式合同，合同金额31,146.88万元，报告期内，该项目累计确认收入424.56万元，占本年度全年收入金额的3.95%。

4、2016年8月，公司全资子公司八达园林与云南园林绿化公司、云南省大理白族自治州漾濞彝族自治县人民政府签订了3个亿的《云南省漾濞彝族自治县生态环境建设工程及“创园”工作合作框架协议》，为确保公司建设资金的安全，八达园林决定不参与该项目的建设并终止上述合作协议。经与业主方友好协商，公司已终止该框架协议。

5、2016年12月，公司与中建西南分公司、四川富航基金公司、乐山文化产业投资发展有限公司签订了50亿的《战略合作协议》，内容为乐山市老城区历史文化遗址构建项目，截至本报告期末，双方尚未签署具体合作合同，报告期内，该项目尚未开工，未确认收入和成本，该项目存在终止的可能。

6、2017年3月，公司全资子公司八达园林与内蒙古自治区赤峰市巴林右旗人民政府签订了3个亿的《巴林右旗人民政府与江苏八达园林有限责任公司合作协议》，为确保公司建设资金的安全，八达园林决定不参与该项目的建设并终止上述合作协议。经与业主方友好协商，公司已终止该框架协议。

7、2017年3月，公司全资子公司八达园林与四川省道之源企业投资服务有限公司签订了30亿的《青城幻景生态养生主题度假区施工总承包合同》，由于项目规划用地调整，该项目尚未开工，报告期内未确认收入和成本，公司目前正在与发包方四川省道之源企业投资服务有限公司协商项目后续工作，项目存在终止的可能。

8、2017年4月，公司全资子公司八达园林与内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司签订了《蒙草生态公司竣工结算下浮分包工程合同（大青山前坡生态治理工程—陶思浩第三标段）》，报告期内，该项目累计确认收入461.66万元，占本年度全年收入金额的4.29%。

9、2017年5月4日，公司全资子公司八达园林中建市政工程有限公司签署了《醴泉泥河生态治理PPP工程景观工程分包合同》，合同造价约人民币12810.2788万元，报告期内，该项目累计确认收入31.23万元，占本年度全年收入金额的0.29%。

10、2017年9月26日，公司全资子公司八达园林与中铁十八局集团有限公司贵安新区花溪大学城两河两园指挥部签署了《贵安新区花溪大学城两河两园建设工程施工分包合同》，合同金额约4亿元，报告期内，该项目尚未开工，未确认收入和成本。

11、2017年9月27日，公司与金沙县人民政府签署了《金沙县玉簪花海、金溪公园PPP项目框架协议书》，本项目拟采用PPP模式中的DBFOT（设计-建造-投资-经营-转让）的运作方式，协议总投资额约26亿元人民币，报告期内，该项目尚未开工，未确认收入和成本。

12、2017年10月17日，公司全资子公司八达园林与南京明辉建设有限公司荔波分公司签署了《荔波大小七孔景区提质扩容工程战略框架协议》，2018年1月2日，签署了《园林绿化专业施工分包合同》，合同金额为人民币3亿元，报告期内，该项目累计确认收入7.33万元，占本年度全年收入金额的0.07%。

13、2018年3月，公司全资子公司八达园林与中建六局安装工程有限公司签署了《雷山县西江千户苗

寨悦榕庄酒店项目园林绿化工程建设工程施工专业分包》，合同金额暂定1.5亿。报告期内，该项目该项目尚未开工，未确认收入和成本。

## （二）公司被证监会立案调查的进展情况

1、2016年10月12日，公司因涉嫌违反证券法律法规被证监会立案调查；2017年6月6日，收到证监会《行政处罚事先告知书》；截至本报告披露日，公司尚未收到正式的行政处罚决定书。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2017-001、2017-008、2017-019、2017-027、2017-056、2017-062、2017-063、2017-067、2017-074、2017-084、2017-094、2017-111、2017-125、2018-003、2018-016、2018-022、2018-033、2018-064、2018-073）。

2、2018年5月，公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查。截至本报告披露日，证监会对公司相关行为的调查尚未结案。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-070）

## （三）报告期内重大诉讼情况

2017年2月9日，公司披露了《关于重大诉讼的公告》，林斌、林杰起诉本公司、五岳乾坤和浙江深华新侵权责任纠纷，涉案金额20,072.58万元，2018年2月27日，公司披露了《关于重大诉讼的公告的进展公告》，浙江省宁波市中级人民法院一审判决驳回原告林杰、林斌的诉讼请求。2018年6月30日，公司披露了《关于重大诉讼的公告的进展公告》，浙江省高级人民法院二审判决驳回上诉，维持原判。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2017-006、2018-020、2018-078）。

2017年3月31日，公司向兴业银行股份有限公司深圳分行贷款人民币1亿元，期限为1年。贷款到期后由于公司资金短缺未能按时偿还。兴业银行深圳分行于2018年4月2日向深圳中院申请财产保全，法院裁定查封、冻结我公司及八达园林财产。2018年5月，兴业银行深圳分行向深圳仲裁委员会提出仲裁申请。2018年7月，深圳仲裁委员会裁决我公司向兴业银行偿还借款本金及利息等，八达园林对我公司所欠债务承担连带保证责任。2018年8月，由于我公司未履行深仲裁委裁决书内容，兴业银行深圳分行向深圳中院申请强制执行，深圳中院裁定查封、冻结我公司及八达园林财产（以8,900.52万元及债务利息等为限）。截至目前，已还本金1,182.69万元，尚欠本金8,817.31万元及相关利息。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-032、2018-039、2018-060、2018-083、2018-111）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被广发银行常州分行提起诉讼，一审判决八达园林、我公司、王云杰、路洁支付6,000万元本金及利息等。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-039、2018-075、2018-096）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被中国银行常州武进支行提起诉讼，八达园林欠中国银行本金合计11,000万元，目前双方已达成和解，已偿还本金2,000万元。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-039、2018-057、2018-072）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被江苏江南农商银行提起诉讼，八达园林欠江南农商银行本金9,900万元，一审待开庭。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-039、2018-057、2018-099）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被工商银行常州小营前支行提起诉讼，八达园林欠工商银行本金7,000万元，2018年6月29日偿还了5,300万元，剩余逾期贷款双方已达成和解。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-066、2018-124）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被浦发银行常州分行提起诉讼，八达园林欠浦发银行本金3,100万元，目前双方已达成和解。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-039、2018-098）。

全资子公司八达园林因金融借款合同纠纷案，被中信银行常州分行提起诉讼，八达园林欠中信银行本

金合计5,000万元，一审待开庭。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-039、2018-071、2018-089、2018-110）。

#### （四）报告期内向子公司提供财务资助进展情况

1、2016年10月31日，公司九届十一次董事会审议通过了对子公司八达园林提供的8,000万元财务资助延期的议案，延期至2017年6月30日。详见公司于2016年11月1日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2016-100、2016-101）。报告期内，该笔财务资助八达园林已于期限内归还我公司。

2、2016年12月22日，公司九届十四次董事会审议通过了对子公司继续提供财务资助的议案，同意对八达园林提供的5,000万元财务资助延期1年，同时，对八达园林已归还的5,000 万元资金，再次向其提供财务资助，详见公司于2016年12月23日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2016-117、2016-118）。截至报告期末，该笔财务资助已到位，尚未到归还期。

3、2017年4月27日，公司九届二十次董事会审议了通过向子公司八达园林提供6,000万元的财务资助的议案。详见公司于2017年4月28日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2017-045、2017-046）。截至报告期末，该笔财务资助已到位，尚未到归还期。

4、2017年5月22日，公司九届二十二次董事会审议了通过向子公司八达园林提供20,000万元的财务资助的议案。详见公司于2017年5月23日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2017-060、2017-061）。截至报告期末，公司实际向八达园林提供财务资助17,500万元。

#### （五）收购福建省隧道工程有限公司51%股权事项

2017年12月15日，公司第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购福建省隧道工程有限公司51%股权的议案》，公司拟以现金人民币35,139.00万元收购福建省隧道工程有限公司51%的股权，该事项经2018年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于2017年12月16日、2018年2月14日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第三十二次会议决议公告》、《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-126、2018-017）以及2018年2月2日在巨潮资讯网上披露的《修正后的关于收购福建省隧道工程有限公司51%股权的公告》。

截至目前，隧道公司已完成相关工商变更登记手续，并取得了新的营业执照。隧道公司51%股权已过户至公司名下。详见公司于2018年2月23日在巨潮资讯网上披露的《关于收购福建省隧道工程有限公司51%股权过户完成的公告》（公告编号：2018-018）。

截至本公告日，公司尚未支付股权收购款，未实际控制隧道公司。目前双方仍在协商解决方案，存在最终无法达成一致，收购失败的风险。

#### （六）其他事项

2018年2月27日，公司在人民法院公告网上查到广东省深圳市中级人民法院关于控股股东五岳乾坤的《破产文书公告》，具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东被深圳中院发布《破产文书公告》的公告》（公告编号：2018-021）。

#### （七）期后事项

1、佳源创盛于2018年7月25日通过京东网络司法拍卖平台的公开拍卖成功竞拍五岳乾坤持有的我公司7,935万股股票。本次拍卖成交价为人民币 271,187,840元，佳源创盛已于2018年8月3日付清拍卖款项，北京市第二中级人民法院就本次公开拍卖股份事宜裁定五岳乾坤所持有的我公司7,935 万股限售流通股归买受人佳源创盛，佳源创盛及其一致行动人披露了《详式权益变动报告书》。五岳乾坤名下的7,935万股限售流通股于2018年8月8日过户至佳源创盛名下。过户完成后，佳源创盛直接及间接持有我公司11,936.5654万

股份，占公司总股本的14.56%，成为我公司第一大股东。详见公司在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号：2018-097、2018-103、2018-106）。

2、2018年5月7日，公司第九届董事会第四十一次会议审议通过了《关于增补刘键鹏先生为公司第九届董事会董事候选人的议案》，同意增补刘键鹏先生为公司第九届董事会董事候选人，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。该事项经公司于2018年7月17日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过。详见公司于2018年5月8日、2018年7月18日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第四十一次会议决议公告》、《2018年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-061、2018-090）。

3、2018年6月29日，公司第九届董事会第四十二次会议、公司第七届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于增补周成斌先生为公司第九届董事会董事候选人的议案》、《关于增补郭勋先生为第七届监事会监事候选人的议案》、《关于增补邓丽丹女士为第七届监事会监事候选人的议案》，同意增补周成斌先生为公司第九届董事会董事候选人；增补郭勋先生、邓丽丹女士为公司第七届监事会监事候选人，任期分别自本次董事会、监事会审议通过之日起至本届董事会、监事会任期届满止，该事项经公司于2018年7月17日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过。详见公司于2018年6月30日、2018年7月18日在巨潮资讯网上披露的《第九届董事会第四十一次会议决议公告》、《2018年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-080、2018-090）。

4、2018年8月23日，公司董事会收到公司独立董事虞群娥女士，独立董事汪洋先生，独立董事钟卫先生，董事、董事长、法定代表人李中先生，董事、常务副总经理王锐先生，董事、董事会秘书单军先生，董事刘键鹏先生，副总经理肖祖栋先生，财务总监李卉先生的书面辞职报告，上述董事、高管分别因个人原因，申请辞去在公司担任的董事、董事会各专业委员会和高级管理人员职务。

独立董事虞群娥女士，独立董事汪洋先生、独立董事钟卫先生，董事、董事长、法定代表人李中先生，董事、常务副总经理王锐先生，副总经理肖祖栋先生，财务总监李卉先生辞职后将不在公司担任任何职位；董事、董事会秘书单军先生，董事刘键鹏先生辞职后仍担任公司其他职务。鉴于李中先生目前任公司法定代表人，公司董事会授权公司管理层办理因董事长变更而导致的工商等部门变更登记相关事宜，李中先生履行法定代表人职责的期限以工商登记变更完成为准。详见公司于2018年8月24日在巨潮资讯网上披露的《关于公司董事、独立董事、董事会秘书、高管辞职的公告》（公告编号：2018-120）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 重要事项概述                   | 披露日期        | 临时报告披露网站查询索引        |
|--------------------------|-------------|---------------------|
| 关于全资子公司签署园林绿化专业分包合同的公告   | 2018年01月04日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-001） |
| 关于全资子公司签署建设工程施工专业分包合同的公告 | 2018年03月29日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-025） |
| 关于重大诉讼的公告                | 2018年05月03日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-057） |
| 关于重大诉讼的公告                | 2018年05月16日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-066） |
| 关于重大诉讼的公告                | 2018年06月07日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-071） |
| 关于银行贷款逾期事项的进展公告          | 2018年06月12日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-072） |
| 关于重大诉讼的进展公告              | 2018年06月22日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-075） |
| 关于控股子公司项目中标的公告           | 2018年06月23日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-076） |
| 关于控股子公司签署建设工程施工专业分包合同的公告 | 2018年06月30日 | 巨潮资讯（公告编号：2018-079） |

## 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<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他   | 小计   | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 297,683,215 | 36.31%  |             |        |           | 150  | 150  | 297,683,365 | 36.31%  |
| 2、国有法人持股  | 15,110,828  | 1.84%   |             |        |           |      |      | 15,110,828  | 1.84%   |
| 3、其他内资持股  | 282,572,387 | 34.47%  |             |        |           | 150  | 150  | 282,572,537 | 34.47%  |
| 其中：境内法人持股 | 215,732,371 | 26.31%  |             |        |           |      |      | 215,732,371 | 26.31%  |
| 境内自然人持股   | 66,840,016  | 8.16%   |             |        |           | 150  | 150  | 66,840,166  | 8.16%   |
| 二、无限售条件股份 | 522,171,498 | 63.69%  |             |        |           | -150 | -150 | 522,171,348 | 63.69%  |
| 1、人民币普通股  | 522,171,498 | 63.69%  |             |        |           | -150 | -150 | 522,171,348 | 63.69%  |
| 三、股份总数    | 819,854,713 | 100.00% |             |        |           |      |      | 819,854,713 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

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

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

### 二、证券发行与上市情况

 适用  不适用

## 三、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                                | 54,302                                                                                                             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            |            |               |               |         |             |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况              |                                                                                                                    |                              |              |            |               |               |         |             |
| 股东名称                                       | 股东性质                                                                                                               | 持股比例                         | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                            |                                                                                                                    |                              |              |            |               |               | 股份状态    | 数量          |
| 深圳五岳乾坤投资有限公司                               | 境内非国有法人                                                                                                            | 21.51%                       | 176,360,000  |            | 176,360,000   |               | 质押、冻结   | 176,360,000 |
| 信达投资有限公司                                   | 国有法人                                                                                                               | 3.51%                        | 28,798,232   |            |               | 28,798,232    |         |             |
| 新余瑞达投资有限公司                                 | 境内非国有法人                                                                                                            | 3.46%                        | 28,367,748   |            | 3,779,863     | 24,587,885    | 质押      | 3,556,770   |
| 王仁年                                        | 境内自然人                                                                                                              | 3.38%                        | 27,713,874   |            | 27,713,874    |               | 质押      | 27,713,874  |
| 博正资本投资有限公司                                 | 国有法人                                                                                                               | 1.84%                        | 15,110,828   |            | 15,110,828    |               |         |             |
| 拉萨鑫宏雅投资咨询有限公司                              | 境内非国有法人                                                                                                            | 1.81%                        | 14,867,000   |            |               | 14,867,000    |         |             |
| 重庆西证渝富叁号城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）               | 境内非国有法人                                                                                                            | 1.50%                        | 12,283,236   |            | 12,283,236    |               | 质押      | 12,280,000  |
| 佳源创盛控股集团有限公司                               | 境内非国有法人                                                                                                            | 1.29%                        | 10,569,500   |            |               | 10,569,500    |         |             |
| 湖南省信托有限责任公司—南金 1 号集合资金信托计划                 | 其他                                                                                                                 | 1.16%                        | 9,470,000    |            |               | 9,470,000     |         |             |
| 浙江佳源房地产集团有限公司                              | 境内非国有法人                                                                                                            | 1.05%                        | 8,621,054    |            |               | 8,621,054     |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                                                                                                  |                              |              |            |               |               |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 深圳五岳乾坤投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |                              |              |            |               |               |         |             |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                                                              |        |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                           | 股份种类   |            |
|                                                                 |                                                                                                                              | 股份种类   | 数量         |
| 信达投资有限公司                                                        | 28,798,232                                                                                                                   | 人民币普通股 | 28,798,232 |
| 新余瑞达投资有限公司                                                      | 24,587,885                                                                                                                   | 人民币普通股 | 24,587,885 |
| 拉萨鑫宏雅投资咨询有限公司                                                   | 14,867,000                                                                                                                   | 人民币普通股 | 14,867,000 |
| 佳源创盛控股集团有限公司                                                    | 10,569,500                                                                                                                   | 人民币普通股 | 10,569,500 |
| 湖南省信托有限责任公司—南金 1 号集合资金信托计划                                      | 9,470,000                                                                                                                    | 人民币普通股 | 9,470,000  |
| 浙江佳源房地产集团有限公司                                                   | 8,621,054                                                                                                                    | 人民币普通股 | 8,621,054  |
| #周可心                                                            | 7,568,100                                                                                                                    | 人民币普通股 | 7,568,100  |
| 马龙英                                                             | 7,003,200                                                                                                                    | 人民币普通股 | 7,003,200  |
| 长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 591 号证券投资集合资金信托计划                        | 6,594,600                                                                                                                    | 人民币普通股 | 6,594,600  |
| 罗学军                                                             | 4,946,000                                                                                                                    | 人民币普通股 | 4,946,000  |
| 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 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，深圳五岳乾坤投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 不适用                                                                                                                          |        |            |

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。



## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务   | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予的限制性股票数量<br>(股) | 本期被授予的限制性股票数量<br>(股) | 期末被授予的限制性股票数量<br>(股) |
|----|------|------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 钟卫 | 独立董事 | 现任   | 200          | 200           |               | 200          |                      |                      |                      |
| 合计 | --   | --   | 200          | 200           | 0             | 200          | 0                    | 0                    | 0                    |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型  | 日期          | 原因                                        |
|-----|---------|-----|-------------|-------------------------------------------|
| 郑方  | 总经理     | 解聘  | 2018年02月01日 | 因个人原因辞职                                   |
|     | 董事      | 离任  | 2018年03月30日 | 因个人原因辞职                                   |
| 李德友 | 总经理     | 聘任  | 2018年02月05日 | 由于郑方先生辞去总经理职务，公司九届三十五次董事会聘任李德友先生为公司总经理    |
| 王云杰 | 副总经理    | 解聘  | 2018年04月04日 | 因个人原因辞职                                   |
| 蒋斌  | 董事、副董事长 | 离任  | 2018年04月04日 | 因个人原因辞职                                   |
| 肖祖栋 | 董事      | 被选举 | 2018年04月24日 | 由于郑方先生辞去董事职务，公司2018年第二次临时股东大会增补肖祖栋先生为公司董事 |
|     | 董事      | 离任  | 2018年06月27日 | 因个人原因辞职                                   |
| 贾明辉 | 董事、董事长  | 离任  | 2018年05月02日 | 因个人原因辞职                                   |
| 李中  | 董事      | 被选举 | 2018年05月03日 | 由于蒋斌先生辞去董事职务，公司2018年第三次临时股东大会增补李中先生为公司董事  |
|     | 董事长     | 被选举 | 2018年05月07日 | 由于贾明辉先生辞去董事长职务，公司九届四十一一次董事会选举李中先生为公司董事长   |

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：深圳美丽生态股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 156,099,944.11   | 408,405,566.16   |
| 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                   | 600,000.00       |                  |
| 应收账款                   | 307,902,156.06   | 286,569,331.78   |
| 预付款项                   | 45,868,783.78    | 40,734,007.70    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   |                  | 1,203,125.00     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 60,053,885.80    | 52,419,499.41    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,678,525,630.89 | 1,887,876,470.45 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 114,407,347.93   | 119,067,347.93   |
| 其他流动资产                 | 14,597,727.55    | 22,669,329.83    |
| 流动资产合计                 | 2,378,055,476.12 | 2,818,944,678.26 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 85,579,100.57    | 85,579,100.57    |
| 长期股权投资                 |                  | 10,107,968.82    |
| 投资性房地产                 | 979,660.03       | 1,003,647.64     |
| 固定资产                   | 58,055,524.95    | 62,794,410.60    |
| 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                   | 11,517,317.27    | 11,696,572.70    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 11,604,625.79    | 12,515,692.32    |
| 递延所得税资产                | 38,747,266.04    | 37,490,981.10    |
| 其他非流动资产                | 65,020,000.00    | 65,020,000.00    |
| 非流动资产合计                | 271,503,494.65   | 286,208,373.75   |
| 资产总计                   | 2,649,558,970.77 | 3,105,153,052.01 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 590,700,201.70   | 723,125,251.30   |
| 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                   | 15,478,812.50    | 17,619,255.46    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 698,640,382.70   | 871,324,974.88   |
| 预收款项        | 13,151,340.39    | 25,026,716.43    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 5,581,417.92     | 10,095,864.15    |
| 应交税费        | 5,367,341.48     | 5,751,364.66     |
| 应付利息        | 9,394,791.72     | 2,001,741.50     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 93,089,401.60    | 63,946,564.87    |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 持有待售的负债     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 102,516,227.49   | 108,495,704.90   |
| 流动负债合计      | 1,533,919,917.50 | 1,827,387,438.15 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  | 75,000,000.00    |
| 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       | 11,820,802.74    | 10,374,825.39    |
| 预计负债        |                  | 5,940,238.67     |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 6,852,903.77     | 6,852,903.77     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 18,673,706.51    | 98,167,967.83    |
| 负债合计        | 1,552,593,624.01 | 1,925,555,405.98 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 819,854,713.00   | 819,854,713.00   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,495,371,501.32  | 1,495,371,501.32  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          | 3,622,609.30      | 3,477,301.82      |
| 盈余公积          | 8,592,788.79      | 8,592,788.79      |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,255,719,694.65 | -1,172,983,647.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,071,721,917.76  | 1,154,312,657.60  |
| 少数股东权益        | 25,243,429.00     | 25,284,988.43     |
| 所有者权益合计       | 1,096,965,346.76  | 1,179,597,646.03  |
| 负债和所有者权益总计    | 2,649,558,970.77  | 3,105,153,052.01  |

法定代表人：李中

主管会计工作负责人：李德友

会计机构负责人：李文娟

## 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                   | 6,016,305.70   | 149,215,610.26 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   |                |                |
| 预付款项                   | 1,721,530.94   |                |
| 应收利息                   |                | 1,203,125.00   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 411,677,333.10 | 382,699,319.33 |
| 存货                     | 4,592,936.00   | 4,733,286.00   |
| 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                 | 424,008,105.74   | 537,851,340.59   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 867,195,224.70   | 877,303,193.52   |
| 投资性房地产                 | 979,660.03       | 1,003,647.64     |
| 固定资产                   | 733,024.38       | 862,197.78       |
| 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                   | 1,270,424.28     | 1,283,511.84     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 870,178,333.39   | 880,452,550.78   |
| 资产总计                   | 1,294,186,439.13 | 1,418,303,891.37 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 88,173,082.88    | 167,150,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 1,325,760.11     | 1,325,760.11     |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 733,077.41       | 1,963,887.97     |
| 应交税费                   | 398,216.65       | 560,750.41       |
| 应付利息                   | 1,837,681.93     | 2,001,741.50     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 656,990.93       | 21,447,522.50    |



|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 持有待售的负债     |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |
| 其他流动负债      |                   |                   |
| 流动负债合计      | 93,124,809.91     | 194,449,662.49    |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 专项应付款       |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     |                   |                   |
| 负债合计        | 93,124,809.91     | 194,449,662.49    |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 819,854,713.00    | 819,854,713.00    |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 1,516,561,563.68  | 1,516,561,563.68  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 2,531,376.92      | 2,531,376.92      |
| 未分配利润       | -1,137,886,024.38 | -1,115,093,424.72 |
| 所有者权益合计     | 1,201,061,629.22  | 1,223,854,228.88  |
| 负债和所有者权益总计  | 1,294,186,439.13  | 1,418,303,891.37  |

### 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                | 107,530,306.34 | 273,395,408.20 |
| 其中：营业收入                | 107,530,306.34 | 273,395,408.20 |
| 利息收入                   |                |                |
| 已赚保费                   |                |                |
| 手续费及佣金收入               |                |                |
| 二、营业总成本                | 205,923,989.35 | 326,358,219.06 |
| 其中：营业成本                | 101,664,685.03 | 202,550,728.12 |
| 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                  | 1,423,118.33   | 1,251,885.08   |
| 销售费用                   | 14,961,393.62  | 21,385,772.57  |
| 管理费用                   | 55,752,389.80  | 55,812,104.23  |
| 财务费用                   | 24,090,909.49  | 28,834,827.21  |
| 资产减值损失                 | 8,031,493.08   | 16,522,901.85  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）  | 65,511.96      |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 12,532,401.42  | 1,616,376.95   |
| 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）        |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -122,541.74    |                |
| 其他收益                   |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -85,918,311.37 | -51,346,433.91 |
| 加：营业外收入                | 343,932.05     | 680,684.14     |
| 减：营业外支出                | 256,398.28     | 1,542,657.34   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -85,830,777.60 | -52,208,407.11 |
| 减：所得税费用                | -803,170.85    | -6,129,342.29  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -85,027,606.75 | -46,079,064.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)           |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | -84,986,047.32 | -45,560,268.34 |
| 少数股东损益                             | -41,559.43     | -518,796.48    |
| 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                           | -85,027,606.75 | -46,079,064.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -84,986,047.32 | -45,560,268.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -41,559.43     | -518,796.48    |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| (一) 基本每股收益                         | -0.1037        | -0.0556        |
| (二) 稀释每股收益                         | -0.1037        | -0.0556        |

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

法定代表人：李中

主管会计工作负责人：李德友

会计机构负责人：李文娟

#### 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 | 156,090.00 | 28,240.00 |
| 减：营业成本 | 140,350.00 | 35,000.00 |
| 税金及附加  |            | 76,506.51 |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 销售费用                               |                |                |
| 管理费用                               | 26,135,037.36  | 19,756,563.60  |
| 财务费用                               | -3,312,482.37  | -1,978,498.68  |
| 资产减值损失                             | -56,672.19     |                |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              | 65,511.96      |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | -107,968.82    |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |                |                |
| 其他收益                               |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | -22,792,599.66 | -17,861,331.43 |
| 加：营业外收入                            |                |                |
| 减：营业外支出                            |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -22,792,599.66 | -17,861,331.43 |
| 减：所得税费用                            |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -22,792,599.66 | -17,861,331.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |                |                |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |
| 6.其他                               |                |                |
| 六、综合收益总额                           | -22,792,599.66 | -17,861,331.43 |
| 七、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | -0.0278        | -0.0218        |
| （二）稀释每股收益                          | -0.0278        | -0.0218        |

## 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               | 242,650,201.58 | 1,121,350,259.02 |
| 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                      |                | 2,536,512.77     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 150,574,528.29 | 509,256,191.05   |
| 经营活动现金流入小计                   | 393,224,729.87 | 1,633,142,962.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 248,520,918.33 | 477,200,583.06   |
| 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              | 34,466,823.38  | 33,878,732.18    |
| 支付的各项税费                      | 17,746,741.21  | 40,520,090.05    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 147,186,022.95 | 482,055,349.45   |
| 经营活动现金流出小计                   | 447,920,505.87 | 1,033,654,754.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -54,695,776.00 | 599,488,208.10   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 6,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  | 12,603,567.12  | 16,227,183.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 5,485,710.00   | 80,000.00        |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 10,000,000.00   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 35,677,196.90   |                  |
| 投资活动现金流入小计              | 69,766,474.02   | 16,307,183.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 180,184.43      | 809,651.99       |
| 投资支付的现金                 |                 | 50,000,000.00    |
| 质押贷款净增加额                |                 |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 180,184.43      | 50,809,651.99    |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 69,586,289.59   | -34,502,468.99   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                 | 19,800,000.00    |
| 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               | 140,000,000.00  | 605,150,000.00   |
| 发行债券收到的现金               |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 30,000,000.00   | 385,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计              | 170,000,000.00  | 1,009,950,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 218,582,992.52  | 1,229,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 8,080,064.75    | 36,608,324.11    |
| 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          | 64,194,638.44   | 307,219,611.14   |
| 筹资活动现金流出小计              | 290,857,695.71  | 1,572,827,935.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -120,857,695.71 | -562,877,935.25  |
| 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          | -105,967,182.12 | 2,107,803.86     |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 166,696,058.80  | 134,065,159.82   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 60,728,876.68   | 136,172,963.68   |

## 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 | 156,090.00 | 28,240.00 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 272,648,411.07 | 556,634,139.42 |
| 经营活动现金流入小计                | 272,804,501.07 | 556,662,379.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 4,642,303.40   | 3,143,470.86   |
| 支付的各项税费                   | 5,993,079.56   | 1,298,120.89   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 276,807,021.47 | 588,498,081.17 |
| 经营活动现金流出小计                | 287,442,404.43 | 592,939,672.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -14,637,903.36 | -36,277,293.50 |
| 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       | 10,000,000.00  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 35,677,196.90  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 45,677,196.90  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 54,217.67      |                |
| 投资支付的现金                   |                | 50,000,000.00  |
| 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                | 54,217.67      | 50,000,000.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 45,622,979.23  | -50,000,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                | 167,150,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                | 167,150,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 67,401,917.12  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,207,500.01   | 1,086,750.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,550,135.90   | 70,000,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                | 74,159,553.03  | 71,086,750.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -74,159,553.03 | 96,063,250.00  |

|                    |                |               |
|--------------------|----------------|---------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -43,174,477.16 | 9,785,956.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 43,603,925.32  | 3,459,584.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 429,448.16     | 13,245,540.75 |

## 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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                                   | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分<br>配利<br>润     |                |                     |
| 优<br>先<br>股                       |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |                |              |              |                            |                   |                |                     |
| 一、上年期末<br>余额                      | 819,854,713.00 |             |        |  | 1,495,371,501.32 |               |                | 3,477,301.82 | 8,592,788.79 |                            | -1,172,983,647.33 | 25,284,988.43  | 1,179,597,646.03    |
| 加：会计<br>政策变更                      |                |             |        |  |                  |               |                |              |              |                            |                   |                |                     |
| 前期<br>差错更正                        |                |             |        |  |                  |               |                |              |              |                            | 2,250,000.00      |                | 2,250,000.00        |
| 同一控制下企业合并                         |                |             |        |  |                  |               |                |              |              |                            |                   |                |                     |
| 其他                                |                |             |        |  |                  |               |                |              |              |                            |                   |                |                     |
| 二、本年期初<br>余额                      | 819,854,713.00 |             |        |  | 1,495,371,501.32 |               |                | 3,477,301.82 | 8,592,788.79 |                            | -1,170,733,647.33 | 25,284,988.43  | 1,181,847,646.03    |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） |                |             |        |  |                  |               | 145,307.48     |              |              |                            | -84,986,047.32    | -41,559.43     | -84,882,299.27      |
| （一）综合收<br>益总额                     |                |             |        |  |                  |               |                |              |              |                            | -84,986,047.32    | -41,559.43     | -85,027,606.07      |



|                   |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|-------|--|--|--|----|--|-------|
|                   |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  | 32 |  | 75    |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |       |  |  |  |    |  |       |
| (五) 专项储备          |  |  |  |  |  |  | 145.3 |  |  |  |    |  | 145.3 |
|                   |  |  |  |  |  |  | 07.48 |  |  |  |    |  | 07.48 |
| 1. 本期提取           |  |  |  |  |  |  | 317.1 |  |  |  |    |  | 317.1 |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |              |              |  |                   |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|--------------|--|-------------------|---------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                  |  |  | 34.33        |              |  |                   |               | 34.33            |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  | 171,826.85   |              |  |                   |               | 171,826.85       |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |              |              |  |                   |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 819,854,713.00 |  |  |  | 1,495,371,501.32 |  |  | 3,622,609.30 | 8,592,788.79 |  | -1,255,719,694.65 | 25,243,429.00 | 1,096,965.346.76 |

上年金额

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              | 819,854,713.00 |        |    |  | 1,495,371,501.32 |       |            | 3,273,833.54 | 8,592,788.79 |        | -111,556,782.09   | 6,537,157.92  | 2,222,073,212.48  |
| 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              | 819,854,713.00 |        |    |  | 1,495,371,501.32 |       |            | 3,273,833.54 | 8,592,788.79 |        | -111,556,782.09   | 6,537,157.92  | 2,222,073,212.48  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       | 203,468.28 |              |              |        | -1,061,426,865.24 | 18,747,830.51 | -1,042,475,566.45 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |       |            |              |              |        | -1,061,426,865.24 | -1,052,694.99 | -1,062,479,034.73 |

|                   |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |               |
| (五) 专项储备          |  |  |  |  |  |  | 203,468.28 |  |  |  |  |               | 203,468.28    |

|          |                |  |  |  |                  |  |              |              |  |                   |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--------------|--|-------------------|---------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  | 525,583.15   |              |  |                   |               | 525,583.15       |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  | 322,114.87   |              |  |                   |               | 322,114.87       |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |              |              |  |                   |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 819,854.713.00 |  |  |  | 1,495,371.501.32 |  | 3,477,301.82 | 8,592,788.79 |  | -1,172,983.647.33 | 25,284.988.43 | 1,179,597.646.03 |

## 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              | 819,854.713.00 |        |     |    | 1,516,561.68 |       |        |      | 2,531,376.92 | -1,115,093.424.72 | 1,223,854,228.88 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |              |       |        |      |              |                   |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |              |       |        |      |              |                   |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |              |       |        |      |              |                   |                  |
| 二、本年期初余额              | 819,854.713.00 |        |     |    | 1,516,561.68 |       |        |      | 2,531,376.92 | -1,115,093.424.72 | 1,223,854,228.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |              |       |        |      |              | -22,792.599.66    | -22,792,599.66   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |              |       |        |      |              | -22,792.599.66    | -22,792,599.66   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |              |       |        |      |              |                   |                  |
| 1. 股东投入的              |                |        |     |    |              |       |        |      |              |                   |                  |

|                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--------------|-------------------|------------------|
| 普通股               |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                   |                  |
| 四、本期期末余额          | 819,854,713.00 |  |  |  | 1,516,561,563.68 |  |  |  | 2,531,376.92 | -1,137,886,024.38 | 1,201,061,629.22 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 |        |     |     |     |     |     |    |     |  |
|----|----|--------|-----|-----|-----|-----|-----|----|-----|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 未分 | 所有者 |  |

|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 积                | 存股 | 合收益 | 备 | 积            | 配利<br>润         | 权益合<br>计         |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|------------------|----|-----|---|--------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 819,854,713.00 |         |         |    | 1,516,561,563.68 |    |     |   | 2,531,376.92 | -214,752,829.77 | 2,124,194,823.83 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 其他                    |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 819,854,713.00 |         |         |    | 1,516,561,563.68 |    |     |   | 2,531,376.92 | -214,752,829.77 | 2,124,194,823.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |         |    |                  |    |     |   |              | -900,340,594.95 | -900,340,594.95  |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |                  |    |     |   |              | -900,340,594.95 | -900,340,594.95  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 4．其他                  |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| 3．其他                  |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |         |         |    |                  |    |     |   |              |                 |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 819,854,713.00 |  |  |  | 1,516,561,563.68 |  |  |  | 2,531,376.92 | -1,115,093.42 | 1,223,854,228.88 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳美丽生态股份有限公司

公司注册号/统一社会信用代码：91110000192181597U

住所：深圳市宝安区西乡街道宝安桃花源科技创新园主园A栋孵化大楼321-322室

法定代表人：李中

注册资本：人民币819,854,713元

企业类型：股份有限公司

经营范围：林木（不含种子）、花卉（不含种子）、草坪（不含种子）、机械设备、建筑材料、电子产品、体育用品的销售；投资与资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；计算机系统服务，技术开发，技术服务；经济信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务。（以上法律、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）计算机软硬件的制造。

#### （二）公司历史沿革

深圳美丽生态股份有限公司（原名：深圳市华新股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系经深圳市人民政府办公厅深府办(1988)1691号文批准，于1989年1月9日成立的股份有限公司。1995年3月9日经中国证券监督管理委员会证监发字[1995]31号文批准上市，注册资本14,701.74万元。2010年7月13日公司名称由“深圳市华新股份有限公司”变更为“北京深华新股份有限公司”。

2013年7月18日，公司实施股权分置改革方案，公司以441,052,340元获赠资金形成的资本公积定向转增441,052,340股；其中，向五岳乾坤转增176,160,000股，向除五岳乾坤以外的非流通股股东转增61,510,802

股（折算每10股获得约7.78股），向股改实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增203,381,538股（折算流通股股东每10股获得30股）。上述转增完成后，公司总股本变为588,069,788股。

2015年10月9日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2229”《关于核准北京深华新股份有限公司向王仁年等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的批准，公司向江苏八达园林有限责任公司股东王仁年等发行117,543,352股股份并支付现金846,600,000元，购买其持有的100%的股权；并向特定对象第一创业证券股份有限公司等机构非公开发行114,241,573股募集本次发行股份购买资产的配套资金。经过此次增发，截止2015年12月31日，本公司变更后的注册资本人民币819,854,713元。

2016年4月13日，因公司主营业务为园林绿化，为适应长期业务发展，更好地体现公司的战略意图，将公司迁回深圳，公司名称变更为“深圳美丽生态股份有限公司”，注册地址变更为“深圳市宝安区西乡街道宝安桃花源科技创新园主园A栋孵化大楼321-322室”

### （三）财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月30日由本公司第九届董事会第四十六次会议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共14户，具体包括：

| 子公司名称                     | 子公司类型 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------------------|-------|---------|----------|
| 1深圳市华新润达创业投资有限公司          | 有限公司  | 100     | 100      |
| 2新疆美辰燃气有限公司               | 有限公司  | 75      | 75       |
| 3宁波市风景园林设计研究院有限公司         | 有限公司  | 100     | 100      |
| 3-1宁波艾特斯景观发展有限公司          | 有限公司  | 100     | 100      |
| 4浙江深华新生态建设发展有限公司          | 有限公司  | 100     | 100      |
| 4-1温州市青草地投资有限公司           | 有限公司  | 100     | 100      |
| 5 江苏八达园林有限责任公司            | 有限公司  | 100     | 100      |
| 5-1贵州中达园林绿化建设有限公司         | 有限公司  | 76      | 76       |
| 5-2常州森林投资有限公司             | 有限公司  | 100     | 100      |
| 5-3安徽春秋花木有限公司             | 有限公司  | 100     | 100      |
| 5-4贵州黔创四通工程建设有限公司         | 有限公司  | 100     | 100      |
| 5-5桐乡醴泉泥河股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 合伙企业  | 100     | 100      |
| 5-5-1礼泉民福泥河生态治理建设有限责任公司   | 有限公司  | 70      | 70       |
| 5-6济宁八达置业有限公司             | 有限公司  | 100     | 100      |

## 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）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，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

持续经营能力存在重大疑虑

本公司 2017 年发生净亏损 1,062,479,034.73 元。由于未来的工程项目合同减少及相关融资渠道不畅导致无法按期偿还借款。这些事项或情况，表明存在可能导致对美丽生态公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司根据目前实际情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1. 在经营方面，公司根据现状，准备调整经营策略，暂停承接需要大额垫资的大型工程项目，减少资金支出，对已接近完工或基本具备竣工验收条件的项目，在资金能回笼的情况下加快施工并积极与业主单位对接竣工验收、审计结算事宜，以便及时收回工程款项。

2. 在管理方面，精简冗员、减少业务招待、差旅、车辆等相关费用，减少运营成本。

3. 加大应收账款的催收力度，对有相关确权资料并且超期未收回的工程款及时催收，对恶意拖欠款项的业主单位采取诉诸法院的措施。

4. 加大对其他应收款中保证金的追回力度。

5. 积极与相关供应商、银行进行协商，以期达成双方均能接受的方案，包括减免部分款项或延长付款期限等。

通过以上措施，本公司董事会对本公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估。认为管理层以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期，会计政策和会计估计未发生变更。

### 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2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2.分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当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，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

#### （1）个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后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应全部结转。

#### （2）合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

#### （1）个别报表的会计处理

按照原持有股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的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应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

## （2）合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

### 3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

#### （1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中各项交易是否属于“一揽子交易”原则

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。

#### （2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中各项交易属于“一揽子交易”会计处理方法

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

#### （3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程各项交易不属于“一揽子交易”会计处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，同时冲

减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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，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。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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”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

1.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，分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

3.当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 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。

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的控制。

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     | 金额在 100 万以上的应收款项及金额在 50 万以上的其他应收款项作为单项金额重大的应收款项，其他作为单项金额非重大的应收款项。                                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，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，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(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（以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合） | 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） | 0.50%    | 0.50%     |
| 1—2 年        | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 3—4 年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

本公司在 2013 年 5 月 17 日因股权分置改革获赠浙江深华新和宁波设计院二家园林公司 100% 股权，2015 年收购八达园林 100% 股权。新增园林行业的坏账准备计提比例如下：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。                                                 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的合并范围外的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1. 存货分类：本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产、工程施工等。
2. 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：
  - （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
  - （2）该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货取得和发出的计价方法：本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

#### 4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

5. 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为

长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

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

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

(2) 按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

### 3.确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

### 4.确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有股权和通过子公司间接持有股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

### 5.长期股权投资的处置

#### 5.1部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 5.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 6.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及残值率对房屋及建筑物计提折旧。具体比照本附注（十五）固定资产的折旧执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四（二十）。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (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   | 5-10 | 4.5-4.75  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5-10 | 9-9.5     |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-10 | 5-10 | 9.5-23.75 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5-10 | 18-31.67  |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2)

(3) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(4) 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。

(5)

(6) 本公司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。

(7) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(8)

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的

固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17、在建工程

1.本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

2.在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

3.本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4. 在建工程计提资产减值方法见附注四（二十）。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 2.借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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



率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

### 1.生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2.生物资产的分类

本公司生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，确认为消耗性生物资产。

#### 2.1消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，按照成本进行初始计量。

自行栽培的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

依据本公司现有基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为阔叶乔木、大灌木、针叶树种（主要指罗汉松）及灌木四个类型进行郁闭度参数设定。

(1) 阔叶乔木：株行距约 400cm×400cm，冠径约 380cm 时，郁闭度： $3.14 \times 190 \times 190 / (400 \times 400) = 0.708$

(2) 大灌木：株行距约 200cm×200cm，冠径约 190cm 时，郁闭度： $3.14 \times 95 \times 95 / (200 \times 200) = 0.708$

(3) 针叶树种：株行距约 160cm×160cm，冠径约 150cm 时郁闭度： $3.14 \times 75 \times 75 / (160 \times 160) = 0.690$

(4) 灌木：株行距约 25cm×25cm，冠径约 24cm 时，郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$  本公司下属苗圃香樟、喜树、重阳木、杜英、南酸枣、无患子、黄山栾树、木荷、乐昌含笑、垂丝海棠、红叶李等阔叶乔木；海滨木槿、海桐、石楠、茶梅、茶花等大灌木；罗汉松（未造型）针叶乔木；红叶石楠、小叶女贞、八角金盘等小灌木郁闭度大多高于0.7。紫薇、造型罗汉松、桂花、无刺构骨、大叶女贞、玉兰、马褂木、枫香等部分苗木郁闭度在0.2-0.69之间。

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。

消耗性生物资产在领用或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

### 3.生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

#### 1. 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 2. 无形资产的计量

- (1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

#### (2) 无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

②本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等的

资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

#### （1）设定提存计划

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并

按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对

预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司股份支付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定方法

本公司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定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

1.符合以下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发生的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

1.一般原则

1.1销售商品

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

1.2提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例；已完工作的测量按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 1.3 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### 1.4 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

### 1.5 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：

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

（2）如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款-回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

BT 项目涉及的长期应收款原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则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。

## 2.收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

子公司新疆美辰燃气有限公司主营业务为供应天然气、液化气，业务类型包括居民抄表、居民IC卡、加气站、液化气站等4类。抄表员抄表收款后送交财务部开具收据后确认其销售收入，加气站根据实际加气收款金额确认其销售收入，居民IC卡实际消耗天然气按照“天然气采购量—居民抄表消耗量—加气站消耗量—加气站库存量”差额计算确认其销售收入；液化气单独采购计量并按照“采购量—库存量”差额计算确认其销售收入。

子公司浙江深华新生态建设发展有限公司、江苏八达园林有限责任公司主营业务为园林绿化工程，在资产负债表日按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入。提供劳务交易的完工进度，有以下两种方法：

- (1) 按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。
- (2) 完工进度按已经完成的合同工作量造价占合同预计总工作量造价的比例确认。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

子公司宁波市风景园林设计研究院有限公司主营业务为风景园林规划设计，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成的工作量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定



企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动的不确定性，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。

### 2. 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) 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。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。

## （2）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。

## （3）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。

## （4）递延所得税资产

在很有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。

## （5）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。

## 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

### 1、专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定，本公司下属企业安全费用的提取标准：

危险品生产企业以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取安全费用：

- （1）全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；
- （2）全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；

(3) 全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；

(4) 全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 2、终止经营

### 终止经营的确认标准

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：一是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；二是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；三是该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据       | 税率            |
|---------|------------|---------------|
| 增值税     | 销售额或组成计税价格 | 3%、6%、11%、13% |
| 消费税     | 无          | 无             |
| 城市维护建设税 | 应交流转税      | 5%、7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 25%           |
| 教育费附加   | 应交流转税      | 3%            |
| 土地使用税   | 土地面积       | 按规定           |
| 房产税     | 房产原值       | 按规定           |

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

#### 增值税

本公司根据增值税暂行条例第十五条（农业生产者销售的自产农产品免征增值税）以及《财政部、国家税务总局关于印发〈农业产品征税范围注释〉的通知》（财税【1995】第52号）的规定，苗木销售收入免征增值税。

#### 所得税

1.据常州市武进区国家税务局《企业所得税优惠项目备案报告表》的批示，本公司之子公司江苏八达

园林有限责任公司种植销售的自产苗木符合《企业所得税法》第二十七条及《企业所得税法实施条例》第八十六条所得税减免条件的规定，享受企业所得税免税优惠政策。

2.依据安徽山含山县国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》的批示，本公司之孙公司安徽春秋花木有限公司种植销售的自产苗木符合《企业所得税法》第二十七条及《企业所得税法实施条例》第八十六条所得税减免条件的规定，享受企业所得税免税优惠政策。

### 3、其他

## 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   | 153,809.28     | 84,978.89      |
| 银行存款   | 82,904,135.63  | 166,611,079.91 |
| 其他货币资金 | 73,041,999.20  | 241,709,507.36 |
| 合计     | 156,099,944.11 | 408,405,566.16 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目          | 期末余额          | 期初余额           |
|-------------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金   | 30,485,971.95 | 127,619,255.46 |
| 工程项目银行保函保证金 | 2,556,027.25  | 3,576,395.36   |
| 设计项目银行保函保证金 | 381,867.6     | 402,171.60     |
| 共管账户        | 36,721.64     | 35,611,684.94  |
| 诉讼冻结银行存款    | 21,910,478.99 | 4,500,000.00   |
| 存款质押        | 40,000,000.00 | 70,000,000.00  |
| 合计          | 95,371,067.43 | 241,709,507.36 |

### 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 | 600,000.00 |      |
| 合计     | 600,000.00 |      |

#### (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 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

#### (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 | 29,736,501.17 | 6.64% | 29,736,501.17 | 100.00% |      | 29,736,501.17 | 7.10% | 29,736,501.17 | 100.00% |      |

|                      |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|----------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 备的应收账款               |                |         |                |        |                | .17            |         |                |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 418,072,577.96 | 93.36%  | 110,170,421.90 | 26.35% | 307,902,156.06 | 388,986,331.92 | 92.90%  | 102,417,000.14 | 26.33% | 286,569,331.78 |
| 合计                   | 447,809,079.13 | 100.00% | 139,906,923.07 | 31.24% | 307,902,156.06 | 418,722,833.09 | 100.00% | 132,153,501.31 | 31.56% | 286,569,331.78 |

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 |
| 江苏骆游房地产开发有限公司 | 29,736,501.17 | 29,736,501.17 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计            | 29,736,501.17 | 29,736,501.17 | --      | --   |

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 | 138,369,039.28 | 6,803,987.96   | 4.92%   |
| 1 至 2 年 | 51,864,712.27  | 5,186,471.23   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 156,193,090.67 | 31,238,618.13  | 20.00%  |
| 3 年以上   | 71,645,735.74  | 66,941,344.57  | 93.43%  |
| 3 至 4 年 | 9,408,782.34   | 4,704,391.17   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 11,290,485.09  | 11,290,485.09  | 100.00% |
| 5 年以上   | 50,946,468.31  | 50,946,468.31  | 100.00% |
| 合计      | 418,072,577.96 | 110,170,421.89 | 26.35%  |

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|----|------|
|----|------|

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

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

| 单位名称          | 与本公司关系 | 欠款金额           | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备余额        |
|---------------|--------|----------------|------|------------|---------------|
| 江苏美丽达园林工程有限公司 | 非关联方   | 63,958,596.66  | 2-3年 | 14.28%     | 12,791,719.33 |
| 镇江交通产业集团有限公司  | 非关联方   | 38,450,000.00  | 2-3年 | 8.59%      | 7,690,000.00  |
| 江苏水北建设工程有限公司  | 非关联方   | 32,500,000.00  | 1年以内 | 7.26%      | 1,625,000.00  |
| 江苏骆游房地产开发有限公司 | 非关联方   | 29,736,501.17  | 2-3年 | 6.64%      | 29,736,501.17 |
| 大连鲁能置业有限公司    | 非关联方   | 17,694,113.90  | 1年以内 | 3.95%      | 884,705.70    |
| 合计            |        | 182,339,211.73 |      | 40.72%     | 52,727,926.20 |

### (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   | 7,395,526.52  | 16.12% | 38,776,683.22 | 95.19% |
| 1 至 2 年 | 36,687,534.41 | 79.98% | 1,362,962.35  | 3.35%  |
| 2 至 3 年 | 593,840.23    | 1.29%  | 166,211.13    | 0.41%  |
| 3 年以上   | 1,191,882.62  | 2.60%  | 428,151.00    | 1.05%  |
| 合计      | 45,868,783.78 | --     | 40,734,007.70 | --     |

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 未结算原因 |
|---------------|--------|---------------|------|-------|
| 礼泉县城北社区管理服务中心 | 非关联关系  | 32,800,000.00 | 1-2年 | 工程未完工 |
| 余谭            | 非关联关系  | 1,051,411.00  | 1-2年 | 工程未完工 |
| 贵州鑫宏浩工程有限公司   | 非关联关系  | 769,500.00    | 1-2年 | 工程未完工 |
| 李欣            | 非关联关系  | 504,108.65    | 1年以内 | 工程未完工 |
| 吉林省中辰园林股份有限公司 | 非关联关系  | 500,000.00    | 1年以内 | 工程未完工 |
| 合计            |        | 35,625,019.65 |      |       |

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         |
|------|------|--------------|
| 质押存单 |      | 1,203,125.00 |
| 合计   |      | 1,203,125.00 |

### (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  | 79,357,086.71 | 97.90%  | 21,007,853.15 | 26.47% | 58,349,233.56 | 69,202,343.09 | 99.81%  | 16,916,904.38 | 24.45% | 52,285,438.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,704,652.24  | 2.10%   |               |        | 1,704,652.24  | 134,060.70    | 0.19%   |               |        | 134,060.70    |
| 合计                     | 81,061,738.95 | 100.00% | 21,007,853.15 | 25.92% | 60,053,885.80 | 69,336,403.79 | 100.00% | 16,916,904.38 | 24.40% | 52,419,499.41 |

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   | 29,446,870.01 | 1,408,448.16 | 4.78% |
| 1 年以内小计 | 29,446,870.01 | 1,408,448.16 | 4.78% |

|         |               |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 1 至 2 年 | 15,262,494.52 | 2,069,488.04  | 13.56%  |
| 2 至 3 年 | 11,524,964.22 | 2,304,992.85  | 20.00%  |
| 3 年以上   | 23,122,757.96 | 15,224,924.10 | 65.84%  |
| 3 至 4 年 | 15,609,649.73 | 7,804,824.87  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,390,534.77  | 3,297,525.77  | 97.26%  |
| 5 年以上   | 4,122,573.46  | 4,122,573.46  | 100.00% |
| 合计      | 79,357,086.71 | 21,007,853.15 | 26.47%  |

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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        |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金、备用金 | 56,842,025.91 | 52,009,099.11 |
| 其他往来款      | 17,780,989.38 | 16,502,725.05 |
| 工程暂支款      | 934,322.40    |               |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 员工暂支款 | 4,784,966.28  | 386,770.46    |
| 其他    | 719,434.98    | 437,809.17    |
| 合计    | 81,061,738.95 | 69,336,403.79 |

(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     |
|----------------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 南京明辉建设有限公司     | 履约保证金 | 15,000,000.00 | 1 年以内       | 18.50%           | 750,000.00   |
| 温州城乡公司         | 其他往来款 | 7,559,930.00  | 1-2 年、2-3 年 | 9.33%            | 797,906.00   |
| 江苏水北建设工程有限公司   | 履约保证金 | 7,000,000.00  | 3-4 年       | 8.64%            | 3,500,000.00 |
| 江苏兴厦建设工程集团有限公司 | 往来款   | 3,404,778.00  | 2-3 年       | 4.20%            | 680,955.60   |
| 宁波市花木有限公司      | 客户往来  | 3,340,000.00  | 3 至 4 年     | 4.12%            | 1,670,000.00 |
| 合计             | --    | 36,304,708.00 | --          |                  | 7,398,861.60 |

(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

(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         |
| 原材料  |              |      |              | 3,677,733.73 |      | 3,677,733.73 |
| 库存商品 | 597,532.00   |      | 597,532.00   | 147,989.59   |      | 147,989.59   |
| 周转材料 | 4,733,901.29 |      | 4,733,901.29 | 907,030.56   |      | 907,030.56   |

|                 |                  |                |                  |                  |                |                  |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 消耗性生物资产         | 180,978,143.47   | 21,469,813.48  | 159,508,329.99   | 182,358,822.49   | 21,469,813.48  | 160,889,009.01   |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,635,686,294.65 | 128,076,517.52 | 1,507,609,777.13 | 1,821,009,794.85 | 131,889,394.96 | 1,689,120,399.89 |
| 设计成本            | 6,076,090.48     |                | 6,076,090.48     | 33,134,307.67    |                | 33,134,307.67    |
| 合计              | 1,828,071,961.89 | 149,546,331.00 | 1,678,525,630.89 | 2,041,235,678.89 | 153,359,208.44 | 1,887,876,470.45 |

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 |                |
| 消耗性生物资产         | 21,469,813.48  |        |    |              |    | 21,469,813.48  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 131,889,394.96 |        |    | 3,812,877.44 |    | 128,076,517.52 |
| 合计              | 153,359,208.44 |        |    | 3,812,877.44 |    | 149,546,331.00 |

注：本期转销建造合同已完工未结算资产减值准备系原计提跌价准备工程项目本期已审计结算，将原计提的存货跌价准备予以转销。

## (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         | 3,610,609,298.65 |
| 累计已确认毛利         | 1,179,046,031.70 |
| 减：预计损失          | 128,076,517.52   |
| 已办理结算的金额        | 3,153,969,035.70 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,507,609,777.13 |

其他说明：

## (5) 消耗性生物资产

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 一、种植业   |                |                |
| 二、畜牧养殖业 |                |                |
| 三、林业    | 159,508,329.99 | 160,889,009.01 |
| 四、水产业   |                |                |
| 合计      | 159,508,329.99 | 160,889,009.01 |

## 11、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           |
|-----------|----------------|----------------|
| BT 融资建设工程 | 114,407,347.93 | 119,067,347.93 |
| 合计        | 114,407,347.93 | 119,067,347.93 |

其他说明：

### BT融资建设工程明细情况

| 项目                            | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、南通市通州区平海公路绿化工程施工-移交BT项目（注1） | 315,185.59     | 315,185.59     |
| 长期应收款原值                       | 350,206.21     | 350,206.21     |
| 减：未实现融资收益                     |                |                |
| 减：减值准备                        | 35,020.62      | 35,020.62      |
| 二、第八届中国花卉博览会主展区绿化景观一标段        | 16,018,774.12  | 16,018,774.12  |
| 长期应收款原值                       | 17,798,637.91  | 17,798,637.91  |
| 减：未实现融资收益                     |                |                |
| 减：减值准备                        | 1,779,863.79   | 1,779,863.79   |
| 三、阜宁县金沙湖旅游度假区二期工程             | 98,073,388.22  | 102,733,388.22 |
| 长期应收款原值                       | 109,275,078.30 | 113,935,078.30 |
| 减：未实现融资收益                     |                |                |
| 减：减值准备                        | 11,201,690.08  | 11,201,690.08  |
| 合 计                           | 114,407,347.93 | 119,067,347.93 |

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税  |               | 536,731.99    |
| 增值税留抵税额 | 12,341,807.28 | 14,925,914.27 |
| 预交所得税   | 2,105,190.57  | 1,073,130.40  |
| 预交其他税费  | 150,729.70    | 133,553.17    |
| 理财产品    |               | 6,000,000.00  |
| 合计      | 14,597,727.55 | 22,669,329.83 |

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： | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      |
| 按成本计量的    | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      |
| 合计        | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |      |

## (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           |            |        |
| 凉山州华新融资担保有限公司 | 4,500,000.00 |      |      | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |      |      | 4,500,000.00 | 5.00%      |        |

|              |              |  |  |              |              |  |  |              |       |  |
|--------------|--------------|--|--|--------------|--------------|--|--|--------------|-------|--|
| 贵州黔甬投资发展有限公司 | 125,000.00   |  |  | 125,000.00   | 125,000.00   |  |  | 125,000.00   | 5.00% |  |
| 陕西精密股份有限公司   | 2,011,114.10 |  |  | 2,011,114.10 | 2,011,114.10 |  |  | 2,011,114.10 |       |  |
| 合计           | 6,636,114.10 |  |  | 6,636,114.10 | 6,636,114.10 |  |  | 6,636,114.10 | --    |  |

(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              |       |
| BT 融资建设工程 | 128,566,180.<br>15 | 42,987,079.5<br>8 | 85,579,100.5<br>7 | 128,566,180.<br>15 | 42,987,079.5<br>8 | 85,579,100.5<br>7 |       |
| 合计        | 128,566,180.<br>15 | 42,987,079.5<br>8 | 85,579,100.5<br>7 | 128,566,180.<br>15 | 42,987,079.5<br>8 | 85,579,100.5<br>7 | --    |

## (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

## (4) 长期应收款明细列示如下

单位：元

| 项目                                      | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 一、第八届中国花卉博览会主展区绿化景观一标段（注1）              |               |               |
| 长期应收款原值                                 | 42,987,079.58 | 42,987,079.58 |
| 减：未实现融资收益                               |               |               |
| 减：减值准备                                  | 42,987,079.58 | 42,987,079.58 |
| 二、阜宁县金沙湖旅游度假区二期工程（注2）                   |               |               |
| 长期应收款原值                                 |               |               |
| 减：未实现融资收益                               |               |               |
| 三、商丘市商务中心区宋城路第一合同段（归德路-睢阳路）道路绿化景观工程（注3） | 4,546,087.44  | 4,546,087.44  |
| 长期应收款原值                                 | 4,546,087.44  | 4,546,087.44  |
| 减：未实现融资收益                               |               |               |
| 四、温州城市中央绿轴公园（温州大道-瓯海大道段）工程（注4）          | 81,033,013.13 | 81,033,013.13 |
| 长期应收款原值                                 | 81,033,013.13 | 81,033,013.13 |
| 减：未实现融资收益                               |               |               |
| 合计                                      | 85,579,100.57 | 85,579,100.57 |

## 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         |               |        |               |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 重庆盛渝泓嘉国际贸易有限公司 | 10,107,968.82 |        | 10,107,968.82 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计             | 10,107,968.82 |        | 10,107,968.82 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业         |               |        |               |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 合计             | 10,107,968.82 |        | 10,107,968.82 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |

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

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 10,083,502.86 |       |      | 10,083,502.86 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 10,083,502.86 |       |      | 10,083,502.86 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 1.期初余额    | 9,079,855.22 |  |  | 9,079,855.22 |
| 2.本期增加金额  | 23,987.61    |  |  | 23,987.61    |
| (1) 计提或摊销 | 23,987.61    |  |  | 23,987.61    |
|           |              |  |  |              |
| 3.本期减少金额  |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4.期末余额    | 9,103,842.83 |  |  | 9,103,842.83 |
| 三、减值准备    |              |  |  |              |
| 1.期初余额    |              |  |  |              |
| 2.本期增加金额  |              |  |  |              |
| (1) 计提    |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 3、本期减少金额  |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
|           |              |  |  |              |
| 4.期末余额    |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1.期末账面价值  | 979,660.03   |  |  | 979,660.03   |
| 2.期初账面价值  | 1,003,647.64 |  |  | 1,003,647.64 |

(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 |
|----------|------------|-----------|
| 华美大厦 5 楼 | 757,734.79 | 报建时地价问题   |

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 办公设备          | 合计             |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 89,661,705.41 | 17,934,658.27 | 30,119,375.89 | 10,789,035.12 | 148,504,774.69 |
| 2.本期增加金额   | 29,600.00     | 5,020.97      | 53,324.79     | 134,600.21    | 222,545.97     |
| (1) 购置     | 29,600.00     | 5,020.97      | 53,324.79     | 164,465.97    | 252,411.73     |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |               | 53,455.19     | 85,029.00     |               | 138,484.19     |
| (1) 处置或报废  | 630,961.40    | 75,155.19     | 794,329.00    | 46,429.00     | 1,546,874.59   |
| 4.期末余额     | 89,060,344.01 | 17,811,431.77 | 29,378,371.68 | 10,960,164.37 | 147,210,311.83 |
| 二、累计折旧     | 3,604,581.14  | 127,974.04    | 1,704,535.67  | 2,301,483.20  | 7,738,574.05   |
| 1.期初余额     | 34,890,776.18 | 11,243,902.80 | 23,594,421.65 | 8,780,558.63  | 78,509,659.26  |
| 2.本期增加金额   | 2,033,636.50  | 537,285.55    | 1,039,669.79  | 574,522.26    | 4,185,114.10   |
| (1) 计提     | 2,098,745.56  | 562,560.28    | 1,113,287.45  | 617,883.62    | 4,392,476.91   |
| 3.本期减少金额   |               | 8,706.60      | 67,623.99     |               | 76,330.59      |
| (1) 处置或报废  | 630,961.40    | 25,347.30     | 247,637.87    |               | 948,054.12     |
| 4.期末余额     | 36,358,560.34 | 11,781,115.78 | 24,460,071.23 | 9,354,334.70  | 81,954,082.05  |
| 三、减值准备     |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 7,200,704.83  |               |               |               | 7,200,704.83   |
| 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     | 7,200,704.83  |               |               |               | 7,200,704.83   |

|          |               |              |              |              |               |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 四、账面价值   |               |              |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 45,501,078.84 | 6,030,315.99 | 4,918,300.45 | 1,605,829.67 | 58,055,524.95 |
| 2.期初账面价值 | 47,682,716.27 | 6,578,263.60 | 6,524,954.24 | 2,008,476.49 | 62,794,410.60 |

## (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 |
|--------------|---------------|------------|
| 华美大厦 5 楼     | 78,064.16     | 报建时地价问题    |
| 车辆（奔驰 S400L） | 569,904.34    | 北京车牌限号所致   |
| 八达综合楼        | 14,398,715.57 | 正在办理中      |

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 |

## (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

## 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 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 14,711,362.49 |     |       | 1,322,157.50 | 16,033,519.99 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 8,600.00     | 8,600.00      |
| (1) 购置     |               |     |       | 24,140.00    | 24,140.00     |
| (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     | 14,711,362.49 |     |       | 1,354,897.50 | 16,066,259.99 |
| 二、累计摊销     | 130,837.54    |     |       | 481,329.54   | 612,167.08    |
| 1.期初余额     | 3,866,302.52  |     |       | 470,644.77   | 4,336,947.29  |
| 2.本期增加金额   | 133,225.86    |     |       | 69,345.28    | 202,571.14    |
| (1) 计提     | 133,225.86    |     |       | 78,769.57    | 211,995.43    |
|            |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
|            |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 3,999,528.38  |     |       | 549,414.34   | 4,548,942.72  |
| 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 | 10,711,834.11 |  |  | 805,483.16 | 11,517,317.27 |
| 2.期初账面价值 | 10,845,059.97 |  |  | 851,512.73 | 11,696,572.70 |

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           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 江苏八达园林有限责任公司    | 825,798,775.51 |      |  |      |  | 825,798,775.51 |
| 合计              | 825,798,775.51 |      |  |      |  | 825,798,775.51 |

### (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           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 江苏八达园林有限责任公司    | 825,798,775.51 |      |  |      |  | 825,798,775.51 |
| 合计              | 825,798,775.51 |      |  |      |  | 825,798,775.51 |

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          |
|---------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 租赁费     | 724,388.15    | 54,149.75  | 246,399.64   |        | 532,138.26    |
| 改造及装修款  | 252,324.10    | 258,890.27 | 94,922.47    |        | 416,291.90    |
| 苗圃基建与租金 | 11,538,980.07 |            | 882,784.44   |        | 10,656,195.63 |
| 借款利息摊销  |               |            |              |        |               |
| 合计      | 12,515,692.32 | 313,040.02 | 1,224,106.55 |        | 11,604,625.79 |

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 | 134,137,832.59 | 33,534,458.15 | 129,112,692.75 | 32,278,173.19 |
| 可抵扣亏损  | 18,085,859.30  | 4,521,464.83  | 12,145,620.63  | 3,036,405.18  |
| 预计负债   |                |               | 5,940,238.67   | 1,485,059.67  |
| 资产摊销差异 | 317,046.40     | 79,261.60     | 317,046.40     | 79,261.60     |
| 专项储备   | 2,448,325.83   | 612,081.46    | 2,448,325.83   | 612,081.46    |
| 合计     | 154,989,064.12 | 38,747,266.04 | 149,963,924.28 | 37,490,981.10 |

## (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      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 26,035,028.78 | 6,508,757.18 | 26,035,028.78 | 6,508,757.18 |
| 固定资产折旧差异        | 1,376,586.32  | 344,146.59   | 1,376,586.32  | 344,146.59   |
| 合计              | 27,411,615.10 | 6,852,903.77 | 27,411,615.10 | 6,852,903.77 |

## (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 |                  | 38,747,266.04     |                  | 37,490,981.10     |
| 递延所得税负债 |                  | 6,852,903.77      |                  | 6,852,903.77      |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

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          |
|-----------|---------------|---------------|
| 购地款       | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 天津驿动公司购房款 | 32,020,000.00 | 32,020,000.00 |
| 合计        | 65,020,000.00 | 65,020,000.00 |

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           |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押、质押、保证借款 | 551,891,351.70 | 524,150,000.00 |
| 票据融资       | 38,808,850.00  | 198,975,251.30 |
| 合计         | 590,700,201.70 | 723,125,251.30 |

短期借款分类的说明：

(3) 短期借款明细情况

| 贷款银行 | 贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 贷款方式 | 备注 |
|------|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|------|----|

|            |                |            |            |         |       |       |
|------------|----------------|------------|------------|---------|-------|-------|
| 兴业银行深圳分行   | 88,173,082.88  | 2017/4/1   | 2018/3/31  | 4.83%   | 保证    | 注（1）  |
| 宁波银行吉林支行   | 2,000,000.00   | 2018/4/8   | 2019/4/7   | 5%      | 抵押    | 注（2）  |
| 工行小营前支行    | 17,899,344.22  | 2017/12/13 | 2018/12/11 | 4.6980% | 抵押、保证 | 注（3）  |
| 广发银行常州分行   | 60,000,000.00  | 2017/7/20  | 2018/6/10  | 5.0025% | 保证    | 注（4）  |
| 广发银行常州分行   | 39,000,000.00  | 2018/1/12  | 2018/7/10  | 4.9590% | 质押    | 注（5）  |
| 中信银行常州武进支行 | 29,818,924.60  | 2017/11/29 | 2018/5/29  | 5.5600% | 保证    | 注（6）  |
| 中信银行常州武进支行 | 20,000,000.00  | 2017/11/29 | 2018/5/29  |         |       | 注（7）  |
| 中国银行常州武进支行 | 15,000,000.00  | 2017/4/1   | 2018/3/30  | 4.7850% | 保证    | 注（8）  |
| 中国银行常州武进支行 | 75,000,000.00  | 2017/12/14 | 2019/6/10  | 4.3542% |       | 注（9）  |
| 浦发银行武进支行   | 31,000,000.00  | 2017/7/13  | 2018/4/13  | 5.6600% | 保证    | 注（10） |
| 江南银行天宁支行   | 99,000,000.00  | 2018/1/30  | 2019/1/29  | 6.6676% | 保证    | 注（11） |
| 浙商银行南京分行   | 62,000,000.00  | 2017/6/23  | 2018/6/22  |         | 保证    | 注（12） |
| 浙商银行南京分行   | 13,000,000.00  | 2017/6/26  | 2018/6/26  |         |       |       |
| 票据融资（浙商）   | 9,695,597.95   | 2017/12/25 | 2018/12/20 |         | 保证    | 注（13） |
| 票据融资（浙商）   | 29,113,252.05  | 2018/1/3   | 2018/12/20 |         |       |       |
| 合计         | 590,700,201.70 |            |            |         |       |       |

（1）公司于2017年3月31日与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了合同号为兴银深南山流借字（2017）第003号《流动资金借款合同》，该笔借款为保证借款，保证人为江苏八达园林有限责任公司，借款金额为100,000,000.00元，合同期限从2017/04/01至2018/03/31。截止本报告期末，该笔借款已逾期，尚欠本金88,173,082.88元未偿还。

（2）公司子公司宁波市风景园林设计研究院有限公司于2017年5月27日与宁波银行吉林支行签订合同号为05308LK20178056的《流动资金借款合同》，期末余额为1,000,000.00元，借款期限从2017/5/27至2018/5/27；于2017年12月7日签订合同号为05308LK20178092的《流动资金借款合同》，期末余额为2,000,000.00元，借款期限从2017/12/7至2018/12/7。两笔借款均为抵押、保证借款，抵押物为房产证号为甬房权证鄞州区字第201115202号及甬房权证鄞州区字第201432768号房地产并签订了合同号为05308DY20158027号《最高额抵押合同》，保证人为宁波艾特斯景观发展有限公司并签订了合同号为05308KB20178025号《最高额保证合同》。

（3）公司于2017年12月13日与中国工商银行常州小营前支行签订了合同号为2017年（二营）字00347号《流动资金借款合同》，该合同为抵押、保证借款，抵押物为不动产，抵押合同编号为2016年（二营）抵字第105号；保证人为深圳美丽生态股份有限公司，保证合同编号为2017年（二营）保字第0014号。借款金额50,000,000.00元，合同期限从2017/12/13至2018/12/11，该借款已于2018年4月8日提前到期，截止本报告期末，该笔借款已累计偿还本金32,100,655.78元，尚欠本金17,899,344.22元未偿还。

（4）公司于2017年03月17日与广发银行常州分行签订了合同号为（2017）常银综授额字第000022《授信额度合同》，授信额度240,000,000.00元，该授信合同有效期自合同生效之日起至2018年03月10日，在此期限内可循环借款，本次借款为保证借款，保证人为深圳美丽生态股份有限公司、王云杰、路洁；借款金额60,000,000.00，借款期限从2017/07/20至2018/06/10，该借款已于2018年4月2日提前到期，截止本报告期末，

该笔借款尚欠偿还，公司已计提相应的借款利息及罚息1,160,474.96元。

(5) 公司于2018年01月11日与广发银行常州分行签订了合同号为(2018)常银短贷字第000005《短期贷款合同》，该借款为质押借款，质押物为公司4000万广发银行理财产品，质押合同编号(2018)常银短贷字第000005号银应质字第1号；借款金额39,000,000.00，借款期限从2018/01/11至2018/07/10，公司已计提相应的借款利息666,868.36元。

(6) 公司于2017年11月29日与中信银行常州新北支行签订了合同号为2017常流贷字第00373号《人民币流动资金借款合同》，该笔借款为保证借款，保证合同编号为2016信常银最保字第00227号，保证人为深圳美丽生态股份有限公司，借款金额30,000,000.00元，借款期限从2017/11/29至2018/5/29，该借款已于2018年4月10日提前到期。截止本报告期末，该笔借款已累计偿还本金181,075.40元，尚欠本金29,818,924.60元未偿还，公司已计提相应的借款利息及罚息641,518.50元。

(7) 公司子公司常州森林投资有限公司于2017年11月29日与中信银行股份有限公司常州分行签订《电子商业汇票服务协议》，票面金额20,000,000.00元，汇票日期2017/11/29至2018年5/29，贴现率3.95%。截止本报告期末，该笔承兑汇票已到期尚未偿付。

(8) 公司于2017年3月31日与中国银行常州武进支行签订了合同号为345852967D17040101《流动资金借款合同》，该笔借款为保证借款，保证合同为2017年额保字WQ17032301号的《最高额保证合同》和2017年额保字WQ17032302号的《最高额保证合同》，保证人为深圳美丽生态股份有限公司和王仁年，借款金额35,000,000.00元，借款期限从2017/04/01至2018/03/30，截止本报告期末，该笔借款已累计偿还本金2,000万元，公司已于2018年5月16日与银行达成和解，约定剩余本金1,500万及尚欠利息及罚息部分于2018年11月30日前支付完毕，公司已计提相应的借款利息及罚息840,452.76元。

(9) 企业于2017年12月12日与中国银行常州武进支行签订了合同号为345852967D2017120501《流动资金借款合同》，该笔借款为质押、保证借款，保证人为深圳美丽生态股份有限公司、王仁年，保证合同编号为2017年额保字WQ17120501-01号的《保证合同》和2017年额保字WQ17120502-01号的《保证合同》；质押物为应收账款，系江苏八达园林有限责任公司与中建市政工程有限公司签订的《醴泉泥河生态治理PPP工程景观工程分包合同》项下全部权益及收益权提供质押担保，并签订编号为2017年质字第WQ17120501号的《应收账款质押合同》，借款金额75,000,000.00元，借款期限从2017/12/14至2019/06/10。截止报告期末，公司已于2018年6月8日与借款银行达成和解，约定该笔借款本金及尚欠利息及罚息部分于2018年11月20日前支付完毕，公司已计提相应的借款利息及罚息1,606,441.05元。

(10) 公司于2017年7月13日与浦发银行常州分行签订了合同号为42042017280131《流动资金借款合同》，该笔借款为保证借款，保证人为深圳美丽生态股份有限公司、王仁年，保证合同编号为ZB4204201700000014和ZB4204201700000017，借款金额31,000,000.00元，借款期限从2017/07/13至2018/04/13。截止报告期末，该笔借款逾期未偿还，公司已计提相应的借款利息及罚息721,059.25元。

(11) 公司于2017年3月15日与江南银行天津支行签订了合同号为01102102016620123《最高额借款(信用)合同》，该笔借款为保证借款，保证人为深圳美丽生态股份有限公司、王仁年、陈小琴以及王云杰，保证合同编号为Z01102012016160184，借款金额99,000,000.00元，借款期限从2018/01/30至2019/01/29，该借款已于2018年4月11日提前到期。截止报告期末，该笔借款逾期未偿还，公司已计提相应的借款利息及罚息1,920,294.91元。

(12) 公司与浙商银行南京支行营业部签订以下《银行承兑汇票承兑协议》：①2017年06月23日，票面金额62,000,000.00元，汇票日期2017/6/23至2018/6/22，贴现率5.8649%；②2017年06月26日，票面金额13,000,000.00元，汇票日期2017/6/26至2018/6/26，贴现率5.8829%；③2017年06月26日，票面金额28,000,000.00元，汇票日期2017/6/26至2018/6/26，贴现率5.8816%；④2017年06月27日，票面金额

26,000,000.00 元，汇票日期 2017/6/27 至 2018/6/27，贴现率 5.9324%；⑤ 2017 年 06 月 27 日，票面金额 23,000,000.00 元，汇票日期 2017/6/27 至 2018/6/27，贴现率 5.9528%；⑥ 2017 年 06 月 27 日，票面金额 23,000,000.00 元，汇票日期 2017/6/27 至 2018/6/27，贴现率 5.9528%；截止报告期末，上述承兑汇票到期后已偿付 100,000,000 元，剩余 75,000,000 元尚未偿付。

(13) 公司与浙商银行南京支行营业部签订以下《银行承兑汇票承兑协议》：① 2017 年 12 月 25 日，票面金额 10,000,000.00 元，汇票日期 2017/12/25 至 2018/12/20，贴现率 6.171%；② 2018 年 1 月 3 日，票面金额 30,000,000.00 元，汇票日期 2018/1/3 至 2018/12/20，贴现率 6.171%；扣除贴现利息调整金额后，净值为 38,808,850.00 元。

## (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 420,891,351.70 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   |
|------------|----------------|-------|------------------|--------|
| 兴业银行南山支行   | 88,173,082.88  | 4.83% | 2018 年 04 月 02 日 | 7.25%  |
| 工行小营前支行    | 17,899,344.22  | 4.70% | 2018 年 04 月 08 日 | 7.05%  |
| 广发银行常州分行   | 60,000,000.00  | 5.00% | 2018 年 04 月 02 日 | 7.50%  |
| 中信银行常州武进支行 | 29,818,924.60  | 5.56% | 2018 年 04 月 10 日 | 8.34%  |
| 中信银行常州武进支行 | 20,000,000.00  |       | 2018 年 04 月 10 日 | 18.00% |
| 浦发银行武进支行   | 31,000,000.00  | 5.66% | 2018 年 04 月 14 日 | 7.36%  |
| 江南银行天宁支行   | 99,000,000.00  | 6.67% | 2018 年 04 月 11 日 | 10.00% |
| 浙商银行南京分行   | 75,000,000.00  |       | 2018 年 06 月 26 日 | 18.00% |
| 合计         | 420,891,351.70 | --    | --               | --     |

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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,478,812.50 | 17,619,255.46 |
| 合计     | 15,478,812.50 | 17,619,255.46 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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           |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 394,966,314.43 | 561,644,484.80 |
| 工程款 | 250,014,901.57 | 213,388,151.67 |
| 劳务费 | 53,659,166.70  | 96,292,338.41  |
| 合计  | 698,640,382.70 | 871,324,974.88 |

#### (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 |
|---------------|----------------|-----------|
| 济宁长城建筑工程有限公司  | 27,584,955.34  | 工程尚未完工    |
| 江苏联搏工程有限公司    | 37,240,000.00  | 工程尚未完工    |
| 昆山道侨装饰工程有限公司  | 43,785,000.00  | 工程尚未完工    |
| 枞阳县怡景园林绿化有限公司 | 33,938,034.00  | 工程尚未完工    |
| 常州飞峰建筑构件有限公司  | 29,600,000.00  | 工程尚未完工    |
| 合计            | 172,147,989.34 | --        |

其他说明：

#### (3) 应付账款明细情况

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 298,395,702.61 | 461,345,098.21 |
| 1至2年 | 212,177,068.11 | 303,225,997.14 |
| 2至3年 | 143,089,829.47 | 49,971,971.54  |
| 3年以上 | 44,977,782.51  | 56,781,907.99  |
| 合计   | 698,640,382.70 | 871,324,974.88 |

#### (4) 公司应付账款前5名情况

| 债权单位名称        | 期末余额           | 账龄        | 款项性质 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|------|-----------|
| 大连富荣达建筑劳务有限公司 | 47,533,218.63  | 1年以内      | 劳务款  | 工程尚未完工    |
| 昆山道侨装饰工程有限公司  | 43,785,000.00  | 1-2年      | 工程款  | 工程尚未完工    |
| 江苏联搏工程有限公司    | 37,240,000.00  | 1-2年      | 工程款  | 工程尚未完工    |
| 枞阳县怡景园林绿化有限公司 | 33,938,034.00  | 2-3年、3-4年 | 苗木款  | 工程尚未完工    |
| 常州飞峰建筑构件有限公司  | 29,600,000.00  | 1-2年      | 工程款  | 工程尚未完工    |
| 合计            | 192,096,252.63 | --        |      |           |

### 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          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 13,151,340.39 | 12,023,881.23 |
| 工程款 |               | 13,002,835.20 |
| 合计  | 13,151,340.39 | 25,026,716.43 |

#### (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 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

#### (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：

#### (4) 预收账款明细情况

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 13,069,773.08 | 21,054,462.05 |
| 1至2年 | 39,960.00     | 3,268,540.31  |
| 2至3年 | 41,607.31     | 61,420.67     |
| 3年以上 |               | 642,293.40    |
| 合计   | 13,151,340.39 | 25,026,716.43 |

### 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         | 10,090,552.25 | 29,111,458.91 | 33,621,983.33 | 5,580,027.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,311.90      | 1,588,358.56  | 1,592,280.37  | 1,390.09     |
| 三、辞退福利         |               | 84,974.00     | 84,974.00     |              |
| 合计             | 10,095,864.15 | 30,784,791.47 | 35,299,237.70 | 5,581,417.92 |

#### (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 | 9,794,839.36  | 23,838,360.77 | 28,340,579.01 | 5,462,213.26 |
| 2、职工福利费       | 169,592.14    | 2,013,209.35  | 1,952,680.62  | 60,528.73    |
| 3、社会保险费       | 4,957.38      | 1,798,399.20  | 1,817,397.79  | -14,041.21   |
| 其中：医疗保险费      | 2,871.92      | 990,313.93    | 992,879.70    | 306.15       |
| 工伤保险费         | 915.34        | 92,254.85     | 92,403.56     | 766.63       |
| 生育保险费         | 1,170.12      | 73,607.72     | 73,799.83     | 978.01       |
| 4、住房公积金       | 3,472.00      | 1,281,185.50  | 1,281,185.50  | 3,472.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 117,691.37    | 180,304.09    | 230,140.41    | 67,855.05    |
| 合计            | 10,090,552.25 | 29,111,458.91 | 33,621,983.33 | 5,580,027.83 |

#### (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 | 4,747.97 | 1,554,980.02 | 1,558,766.53 | 961.46   |
| 2、失业保险费  | 563.93   | 33,378.54    | 33,513.84    | 428.63   |
| 合计       | 5,311.90 | 1,588,358.56 | 1,592,280.37 | 1,390.09 |

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     | 1,495,908.41 | 1,565,051.44 |
| 企业所得税   | 3,342,006.89 | 3,520,754.05 |
| 个人所得税   | 225,518.75   | 371,986.56   |
| 城市维护建设税 | 30,951.79    | 36,936.98    |
| 教育费附加   | 13,874.70    | 41,677.86    |
| 印花税     |              | 3,202.71     |
| 房产税     |              | 147,446.43   |
| 土地使用税   |              | 53,212.90    |
| 其他      | 259,080.94   | 11,095.73    |
| 合计      | 5,367,341.48 | 5,751,364.66 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 9,394,791.72 | 2,001,741.50 |
| 合计       | 9,394,791.72 | 2,001,741.50 |

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           |
|------------|--------------|----------------|
| 兴业银行南山支行   | 1,837,681.93 | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 广发银行常州分行   | 1,160,474.96 | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 中信银行常州武进支行 | 641,518.50   | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 中国银行常州武进支行 | 840,452.76   | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 中国银行常州武进支行 | 1,606,441.05 | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 浦发银行武进支行   | 721,059.25   | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 江南银行天宁支行   | 1,920,294.91 | 工程回款不及时，银行贷款逾期 |
| 合计         | 8,727,923.36 | --             |

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          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 2,172,695.04  | 18,417,667.22 |
| 员工垫付款项 | 9,652,312.85  | 7,521,610.36  |
| 企业间往来款 | 70,868,646.82 | 34,610,201.26 |
| 土地租金   | 1,476,893.92  | 647,717.58    |
| 其他     | 8,918,852.97  | 2,749,368.45  |
| 合计     | 93,089,401.60 | 63,946,564.87 |

##### (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 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 |      |           |

其他说明

##### (3) 其他应付款明细情况

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 85,736,324.65 | 49,930,115.11 |
| 1至2年 | 1,768,611.74  | 9,113,392.96  |
| 2至3年 | 3,044,786.37  | 1,707,426.26  |
| 3年以上 | 2,539,678.84  | 3,195,630.54  |
| 合计   | 93,089,401.60 | 63,946,564.87 |

#### 42、持有待售的负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 102,516,227.49 | 108,495,704.90 |
| 合计     | 102,516,227.49 | 108,495,704.90 |

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          |
|------|------|---------------|
| 质押借款 |      | 75,000,000.00 |
| 合计   |      | 75,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

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   |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|--------|
| 新疆美辰应付财政专项款 | 10,374,825.39 | 1,445,977.35 |      | 11,820,802.74 | 财政价差收入 |
| 合计          | 10,374,825.39 | 1,445,977.35 |      | 11,820,802.74 | --     |

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 |
|------|------|--------------|------|
| 未决诉讼 |      | 5,940,238.67 |      |
| 合计   |      | 5,940,238.67 | --   |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

#### 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 | 819,854,713.00 |             |    |       |    |    | 819,854,713.00 |

其他说明：

## 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） | 1,366,390,660.73 |      |      | 1,366,390,660.73 |
| 其他资本公积     | 128,980,840.59   |      |      | 128,980,840.59   |
| 合计         | 1,495,371,501.32 |      |      | 1,495,371,501.32 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

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 | 减：前期计入其他综合 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数 |      |
|    |      |        |            |         |          |         |      |

|  |  |     |          |  |  |     |  |
|--|--|-----|----------|--|--|-----|--|
|  |  | 发生额 | 收益当期转入损益 |  |  | 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         |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,477,301.82 | 317,134.33 | 171,826.85 | 3,622,609.30 |
| 合计    | 3,477,301.82 | 317,134.33 | 171,826.85 | 3,622,609.30 |

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 | 8,592,788.79 |      |      | 8,592,788.79 |
| 合计     | 8,592,788.79 |      |      | 8,592,788.79 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

| 项目         | 本期                | 上期 |
|------------|-------------------|----|
| 调整后期初未分配利润 | -1,172,983,647.33 |    |
| 期末未分配利润    | -1,255,719,694.65 |    |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 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 | 102,308,876.79 | 99,557,310.58  | 269,264,751.89 | 201,513,975.81 |
| 其他业务 | 5,221,429.55   | 2,107,374.45   | 4,130,656.31   | 1,036,752.31   |
| 合计   | 107,530,306.34 | 101,664,685.03 | 273,395,408.20 | 202,550,728.12 |

## 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 | 617,290.89   | 361,931.39   |
| 教育费附加   | 406,060.26   | 188,969.41   |
| 房产税     | 205,941.10   | 208,880.39   |
| 土地使用税   | 11,998.57    | 84,183.89    |
| 车船使用税   |              | 18,632.90    |
| 印花税     | 11,328.01    | 296,780.56   |
| 地方教育费附加 | 170,424.00   | 89,346.54    |
| 其他      | 75.50        | 3,160.00     |
| 合计      | 1,423,118.33 | 1,251,885.08 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 2,860,663.58  | 1,896,804.36  |
| 差旅费     | 86,826.20     | 1,473,970.67  |
| 水电费     | 515,568.99    | 327,704.11    |
| 交通运输费   | 3,067.00      | 85,650.93     |
| 折旧费     | 1,577,560.39  | 1,113,824.25  |
| 维修费     | 294,002.24    | 81,136.97     |
| 安全生产费   | 317,134.33    | 106,541.97    |
| 车辆费     | 86,039.41     | 206,976.08    |
| 业务招待费   | 89,397.05     | 199,424.43    |
| 工程后期养护费 | 8,841,194.56  | 15,837,945.41 |
| 其他      | 289,939.87    | 55,793.39     |
| 合计      | 14,961,393.62 | 21,385,772.57 |



其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 19,809,357.23 | 19,766,728.43 |
| 业务招待费       | 6,955,255.56  | 8,585,796.25  |
| 苗圃基地费用      | 2,016,200.06  | 2,773,774.31  |
| 无形资产、 折旧摊销费 | 2,580,554.06  | 2,700,563.26  |
| 办公费         | 1,300,975.30  | 4,962,896.45  |
| 租赁费         | 2,070,856.50  | 1,868,915.86  |
| 税金          | 274,863.39    | 233,919.50    |
| 差旅费         | 3,115,687.51  | 3,884,568.24  |
| 交通费         | 1,897,495.12  | 3,019,444.09  |
| 中介服务费       | 12,668,484.71 | 6,204,172.76  |
| 其他          | 3,062,660.36  | 1,811,325.08  |
| 合计          | 55,752,389.80 | 55,812,104.23 |

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 32,348,529.28 | 30,866,715.34 |
| 减：利息收入  | 8,498,971.07  | 5,023,131.48  |
| 加：银行手续费 | 241,351.28    | 2,991,243.35  |
| 合计      | 24,090,909.49 | 28,834,827.21 |

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   | 11,844,370.52 | 16,522,901.85 |
| 二、存货跌价损失 | -3,812,877.44 |               |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 8,031,493.08 | 16,522,901.85 |
|----|--------------|---------------|

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            | 65,511.96 |       |
| 合计            | 65,511.96 |       |

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -107,968.82   |              |
| BT 项目融资业务回报     | 12,640,370.24 | 1,616,376.95 |
| 合计              | 12,532,401.42 | 1,616,376.95 |

其他说明：

### 69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 非流动资产处置损益 | -122,541.74 |       |

### 70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

### 71、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 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换利得 |            | 26,090.53  |               |
| 政府补助       | 343,932.00 | 578,780.00 | 343,932.00    |
| 其他         | 0.05       | 75,813.61  | 0.05          |

|    |            |            |  |
|----|------------|------------|--|
| 合计 | 343,932.05 | 680,684.14 |  |
|----|------------|------------|--|

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 |
|---------------------|-----------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 植树造林补助              | 常州市新北区财政局 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      | 195,700.00 | 283,480.00 | 与收益相关       |
| 植树造林补助              | 含山县财政局    | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      | 138,232.00 | 295,300.00 | 与收益相关       |
| 2017年海曙区外向型经济专项扶持资金 | 宁波市海曙区商务局 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 是      | 10,000.00  |            | 与收益相关       |
| 合计                  | --        | --   | --                                    | --         | --     | 343,932.00 | 578,780.00 | --          |

其他说明：

## 72、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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠     | 6,331.38   | 5,000.00     |               |
| 固定资产处置损失 |            | 66,667.00    |               |
| 罚款滞纳金支出  | 110,974.51 | 10,990.34    |               |
| 其他       | 139,092.39 | 1,460,000.00 |               |
| 合计       | 256,398.28 | 1,542,657.34 |               |

其他说明：

## 73、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 | 443,347.87    | 14,752.06     |
| 递延所得税费用 | -1,246,518.72 | -6,144,094.35 |
| 合计      | -803,170.85   | -6,129,342.29 |

## (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                           | -85,830,777.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -21,457,694.40 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -89,338.64     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 582,930.14     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -151,659.26    |
| 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 | 20,312,591.31  |
| 所得税费用                          | -803,170.85    |

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到的其他往来款项 | 126,475,569.65 | 456,578,077.51 |
| 收到的其他补贴款  | 333,932.00     | 200,959.46     |
| 收各种保证金押金  | 4,826,656.00   | 79,820.00      |
| 收返回的投标保证金 | 15,404,823.08  | 44,400,093.65  |
| 收到的利息收入   | 2,730,117.13   | 5,040,644.57   |
| 其他        | 803,430.43     | 2,956,595.86   |
| 合计        | 150,574,528.29 | 509,256,191.05 |

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          |
|---------------|----------------|----------------|
| 支付的其他往来款项     | 72,958,128.69  | 353,781,982.79 |
| 支付的保证金押金      | 33,465,905.27  | 59,905,514.90  |
| 支付的与经营活动有关的费用 | 35,984,521.34  | 24,582,203.08  |
| 支付备用金         | 3,429,930.45   | 6,371,238.70   |
| 其他            | 1,347,537.20   | 37,414,409.98  |
| 合计            | 147,186,022.95 | 482,055,349.45 |

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 |
|-------|---------------|-------|
| 业绩补偿款 | 35,677,196.90 |       |
| 合计    | 35,677,196.90 |       |

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          |
|-----------|---------------|----------------|
| 票据及保函保证金  |               | 150,000,000.00 |
| 票据、信用证融资款 | 30,000,000.00 | 235,000,000.00 |
| 合计        | 30,000,000.00 | 385,000,000.00 |

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          |
|--------------|---------------|----------------|
| 票据、信用证及保函保证金 | 5,007,159.45  | 100,000,000.00 |
| 票据、信用证融资款    |               | 125,000,000.00 |
| 支付存单质押贷款押金   | 40,000,000.00 | 70,000,000.00  |
| 其他           | 19,187,478.99 | 12,219,611.14  |
| 合计           | 64,194,638.44 | 307,219,611.14 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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                              | -85,027,606.75  | -46,079,064.82  |
| 加：资产减值准备                         | 8,031,493.08    | 16,522,901.85   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,416,464.52    | 4,724,201.99    |
| 无形资产摊销                           | 206,929.91      | 211,446.61      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,224,106.55    | 2,452,703.53    |
| 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） | 55,120.40       | 40,576.47       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -65,511.96      |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 29,648,448.78   | 30,849,836.50   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -12,492,031.18  | -1,616,376.95   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,256,284.94   | -6,144,094.35   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 209,350,839.56  | 95,488,212.07   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 25,608,834.08   | 728,979,116.61  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -234,396,578.05 | -226,477,642.42 |
| 其他                               |                 | 536,391.01      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -54,695,776.00  | 599,488,208.10  |
| 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：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 60,728,876.68   | 136,172,963.68  |
| 减：现金的期初余额                        | 166,696,058.80  | 134,065,159.82  |

|              |                 |              |
|--------------|-----------------|--------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -105,967,182.12 | 2,107,803.86 |
|--------------|-----------------|--------------|

**(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           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 60,728,876.68 | 166,696,058.80 |
| 其中：库存现金        | 153,809.28    | 84,978.89      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 60,575,067.40 | 166,611,079.91 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 60,728,876.68 | 166,696,058.80 |

其他说明：

**77、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：

**78、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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

|       |                |            |
|-------|----------------|------------|
| 货币资金  | 95,371,067.43  | 保证金/诉讼冻结款项 |
| 固定资产  | 16,159,771.81  | 抵押借款       |
| 无形资产  | 6,738,406.40   | 抵押借款       |
| 其他应收款 | 651,420.00     | 开具保函支付的保证金 |
| 合计    | 118,920,665.64 | --         |

其他说明：

## 79、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 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

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



## 80、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：

## 81、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：

## 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 |       |
| 1 深圳市华新润达创业投资有限公司          | 深圳市   | 深圳市  | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |
| 2.新疆美辰燃气有限公司               | 呼图壁县  | 呼图壁县 | 有限公司 | 75.00%  |    | 购入    |
| 3 宁波市风景园林设计研究院有限公司         | 宁波市   | 宁波市  | 有限公司 | 100.00% |    | 大股东捐赠 |
| 3-1 宁波艾特斯景观发展有限公司          | 宁波市   | 宁波市  | 有限公司 | 100.00% |    | 大股东捐赠 |
| 4 浙江深华新生态建设发展有限公司          | 宁波市   | 宁波市  | 有限公司 | 100.00% |    | 大股东捐赠 |
| 4-1 温州市青草地投资有限公司           | 温州市   | 温州市  | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |
| 5 江苏八达园林有限责任公司             | 常州市   | 常州市  | 有限公司 | 100.00% |    | 购入    |
| 5-1 贵州中达园林绿化建设有限公司         | 龙里县   | 龙里县  | 有限公司 | 76.00%  |    | 设立    |
| 5-2 常州森林投资有限公司             | 常州市   | 常州市  | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |
| 5-3 安徽春秋花木有限公司             | 含山县   | 含山县  | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |
| 5-4 贵州黔创四通工程建设有限公司         | 六盘水   | 六盘水  | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |
| 5-5 桐乡醴泉泥河股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 桐乡    | 桐乡   | 有限合伙 | 100.00% |    | 设立    |
| 5-5-1 礼泉民福泥河生态治理建设有限责任公司   | 礼泉    | 礼泉   | 有限公司 | 70.00%  |    | 设立    |
| 5-6 济宁八达置业有限公司             | 济宁    | 济宁   | 有限公司 | 100.00% |    | 设立    |

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   |
|------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 新疆美辰燃气有限公司 | 25.00%   | 118,504.84   |                | 2,073,226.45 |

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   |
| 新疆美辰燃气有限公司 | 24,97  | 3,26  | 43,528 | 19,447 | 12,164 | 31,612 | 20,244 | 20,036 | 40,281 | 18,266 | 10,718 | 28,984 |
|            | 3,130. | 1,84  | ,077.3 | ,612.9 | ,949.3 | ,562.2 | ,592.7 | ,577.7 | ,170.4 | ,010.2 | ,971.9 | ,982.2 |
|            | 54     | 0.72  | 9      | 5      | 3      | 8      | 0      | 9      | 9      | 3      | 8      | 1      |

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     |
| 新疆美辰燃气有限公司 | 19,429,098.19 | 474,019.35 | 474,019.35 | 4,329,199.60 | 14,012,051.48 | -1,387,870.76 | -1,387,870.76 | 2,055,991.63 |

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**

本公司不存在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**

本公司不存在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 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

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     |
|---------------|------------|----------------|
|               |            |                |
| 流动资产          |            | 125,959,854.22 |
| 非流动资产         |            | 1,362,132.82   |
| 资产合计          |            | 127,321,987.04 |
| 流动负债          |            | 26,242,298.85  |
| 负债合计          |            | 26,242,298.85  |
| 归属于母公司股东权益    |            | 10,107,968.82  |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            | 10,107,968.82  |

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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(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 | --         | --         |

其他说明

**(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 | 本期末未确认的损失（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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）信用风险

本公司的信工用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十披露。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （三）市场风险

##### A、汇率风险

本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债

##### B、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 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

1.不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

2.以公允价值计量的金融工具

公司对重组中可收到的或有对价（补偿）作为金融资产并按公允价值进行后续计量，公允价值变化产生的利得计入当期损益。

## 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 |
|--------------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 深圳五岳乾坤投资有限公司 | 深圳市 | 兴办实业 | 20,400 万元 | 21.51%       | 21.51%        |

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司的注册资本无变化。

本企业最终控制方是蒋文。

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九、1 在子公司的权益。



### 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九、3.在合营安排或联营企业中的权益。。

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

| 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        |
|-----------------|--------------------|
| 深圳市盛世泰富园林投资有限公司 | 控股股东的股东            |
| 凭祥市前景进出口贸易有限公司  | 实际控制人投资的公司         |
| 王仁年             | 子公司江苏八达园林有限责任公司董事长 |
| 陈小琴             | 王仁年夫人              |
| 王云杰             | 子公司江苏八达园林有限责任公司总经理 |
| 路洁              | 王云杰夫人              |

其他说明

蒋文先生除持有深圳市盛世泰富园林投资有限公司51%的股权和凭祥市前景进出口贸易有限公司15%的股权外，无持有其他公司股权的情况。

王仁年先生为公司全资子公司江苏八达园林有限责任公司董事长。

王云杰先生为公司全资子公司江苏八达园林有限责任公司总经理。

### 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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

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 |
|--------------|----------------|-------------------|-------|------------|
| 温州市青草地投资有限公司 | 300,000,000.00 | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 是          |
| 温州市青草地投资有限公司 | 384,000,000.00 | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 是          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 160,000,000.00 | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 60,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 99,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 72,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 60,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 35,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 75,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 300,000,000.00 | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 60,000,000.00  | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |
| 江苏八达园林有限责任公司 | 110,000,000.00 | 主合同债务人履行债务期限届满之日起 |       | 否          |

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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江苏八达园林有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2017年03月31日 | 2018年03月31日 | 否          |

关联担保情况说明

注（1）2015年2月12日，深圳美丽生态股份有限公司与华夏银行温州分行续签了为温州市青草地投资有限公司提供的30,000万元的担保，并签订编号为WZ31(高保)20150004的《最高额保证合同》，截至2017年12月31日，本公司贷款余额为0。

注（2）2015年7月9日与7月10日，深圳美丽生态股份有限公司、浙江深华新生态建设发展有限公司与中信银行温州分行续签了为温州市青草地投资有限公司提供的总金额为38,400万元的担保，并签订编号为2015信银温鹿最保字第811088008205-2号、第811088008205-1号《最高额保证合同》，截至2017年12月31日，本公司贷款余额为0。

注（3）2015年10月21日，深圳美丽生态股份有限公司与中国工商银行常州分行签订了合同号为2015年二营（保）字0040号《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过16,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为17,899,344.22元。

注（4）2017年3月17日，深圳美丽生态股份有限公司与广发银行股份有限公司常州分行续签了合同号为（2017）常银综授额字第000022号-担保01的《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过6,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为6,000万元。

注（5）2016年5月24日与6月2日，深圳美丽生态股份有限公司、王仁年、陈小琴、王云杰与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订了合同号为01102102016160043、Z01102102016160184的《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过9,900万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为9,900万元。

注（6）2016年12月2日，深圳美丽生态股份有限公司与中信银行股份有限公司常州分行签订了合同号为2016信常银最保字第00227号《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过7,200万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为29818924.6元。

注（7）2017年3月3日，深圳美丽生态股份有限公司与浦东发展银行常州分行签订了合同号为ZB420420170000014的《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过6,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为3,100万元。

注（8）2017年3月23日，深圳美丽生态股份有限公司与中国银行常州武进支行签订了合同号为2017年额保字WQ17032301号的《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过3,500万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为1,500万元。

注（9）2017年12月12日，深圳美丽生态股份有限公司与中国银行常州武进支行签订了合同号为2017年额保字WQ17120501-01号的《保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司签署的合同号为345852967D2017120501的《流动资金借款合同》提供担保，担保金额为7,500万元，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为7,500万元。

注（10）2017年12月15日，深圳美丽生态股份有限公司和王仁年与光大兴陇信托有限责任公司签订了合同号为2017S0877-保 001的《保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过30,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为0。

注（11）2017年4月21日，深圳美丽生态股份有限公司与交通银行常州分行签订了合同号为C170421GR3242653的《保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过6,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为0。

注（12）2017年12月13日，深圳美丽生态股份有限公司与浙商银行南京分行签订了合同号为（301011）浙商银高保字（2018）第02001号的《最高额保证合同》，为江苏八达园林有限责任公司提供总金额不超过11,000万的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为7,500万元。

注（13）2017年3月31日，江苏八达园林有限责任公司与兴业银行深圳分行签订了合同号为兴银深南山授信（保证）字（2017）第003号《最高额保证合同》，为深圳美丽生态股份有限公司提供不超过20,000.00万元的担保，截至2018年6月30日，本公司贷款余额为88,173,082.88元。

**（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 | 1,922,352.81 | 1,560,066.00 |

**（8）其他关联交易**

**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       |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 深圳五岳乾坤投资有限公司 | 2,961,208.14 | 1,497,435.94 |

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 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

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (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<br>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 |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内能同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分部独立管理各个报告分部的生产经营活动，分部评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：园林景观业务、园林设计业务、其他业务。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 园林景观业务           | 园林设计业务        | 其他业务             | 分部间抵销             | 合计               |
|------|------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 68,153,372.41    | 18,784,793.38 | 20,592,140.55    |                   | 107,530,306.34   |
| 营业成本 | 74,632,109.60    | 15,065,981.01 | 11,966,594.42    |                   | 101,664,685.03   |
| 资产总额 | 2,487,892,272.95 | 88,178,414.03 | 1,363,348,816.44 | -1,289,860,532.65 | 2,649,558,970.77 |
| 负债总额 | 1,790,380,800.07 | 56,932,832.15 | 127,755,919.09   | -422,665,307.95   | 1,552,404,243.36 |

|     |                |               |                |                |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 净利润 | -54,731,940.35 | -5,996,632.45 | -24,109,653.29 | -84,838,226.09 |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|

(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

2015 年 3 月 15 日，公司、子公司浙江深华新与宁波市映山红投资有限公司（以下简称“映山红投资”）、林斌四方签订了《债权及债务转让协议》（以下简称“《协议》”），约定将浙江深华新享有的债权和承担的债务转让给映山红投资（见巨潮资讯网 2015 年 3 月 24 日公告，公告编号：2015-024）。2015 年 12 月，为减轻历史包袱，优化资产结构，浙江深华新将上述四方签署的《协议》取得的债权转让给了深圳五岳乾坤投资有限公司（以下简称“五岳乾坤”）（见巨潮资讯网 2015 年 12 月 19 日公告，公告编号：2015-134），并收到 2,502 万元的转让款，公司据此确认《协议》约定转让的债权、债务完成。

根据《协议》7.3 和 7.4 条约定，映山红和林斌负有积极协助通知债务人和征得债权人同意的义务。合同签订在实际履行过程中，映山红和林斌只提供了部分履行通知义务的资料，致使现有资料显示在通知债务人和征得债权人同意的程序上存在瑕疵。后子公司将对映山红、林斌的债权转让给了五岳乾坤，并收到了五岳乾坤支付的全部款项。因上述通知程序的瑕疵，可能会对《协议》项下权益交割产生影响，但五岳乾坤受让债权的行为，保障了子公司权益；如由于履约瑕疵导致的风险，由最终受让方五岳乾坤承担。

## 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 |      |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|----|------|
|    |      |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

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****(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   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 409,520,802.39 | 99.38% |            |        | 409,520,802.39 | 382,060,114.12 | 99.71% |            |        | 382,061,144.12 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 857,126.00     | 0.21%  | 405,247.53 | 47.28% | 451,878.47     | 967,064.23     | 0.25%  | 461,919.72 | 47.77% | 505,144.51     |

|                        |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
|------------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,704,652.24   | 0.41%   |            |       | 1,704,652.24   | 134,060.70     | 0.04%   |            |       | 133,030.70     |
| 合计                     | 412,082,580.63 | 100.00% | 405,247.53 | 0.10% | 411,677,333.10 | 383,161,239.05 | 100.00% | 461,919.72 | 0.12% | 382,699,319.33 |

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

单位：元

| 其他应收款（按单位）       | 期末余额           |      |      |       |
|------------------|----------------|------|------|-------|
|                  | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由  |
| 江苏八达园林有限责任公司     | 300,259,055.55 |      |      | 合并内款项 |
| 浙江深华新生态建设发展有限公司  | 99,141,751.90  |      |      | 合并内款项 |
| 宁波市风景园林设计研究院有限公司 | 6,000,000.00   |      |      | 合并内款项 |
| 新疆美辰燃气有限公司       | 2,040,020.00   |      |      | 合并内款项 |
| 深圳市华新润达创业投资有限公司  | 2,079,974.94   |      |      | 合并内款项 |
| 合计               | 409,520,802.39 | 0.00 | --   | --    |

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 |            |            |         |
| 一年以内    | 199,056.00 | 995.28     | 0.50%   |
| 1 年以内小计 | 199,056.00 | 995.28     | 0.50%   |
| 1 至 2 年 | 163,925.00 | 8,196.25   | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 100.00     | 20.00      | 20.00%  |
| 3 年以上   | 494,045.00 | 396,036.00 |         |
| 3 至 4 年 | 10,000.00  | 5,000.00   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 465,045.00 | 372,036.00 | 80.00%  |
| 5 年以上   | 19,000.00  | 19,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 857,126.00 | 405,247.53 |         |

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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         |
|------------|----------------|----------------|
| 押金、保证金、备用金 | 2,561,778.24   | 1,100,094.93   |
| 关联方往来款     | 409,520,802.39 | 382,061,144.12 |
| 合计         | 412,082,580.63 | 383,161,239.05 |

**(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 |
|-----------------|-------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 江苏八达园林有限责任公司    | 关联方款项 | 300,259,055.55 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 72.86%           |          |
| 浙江深华新生态建设发展有限公司 | 关联方款项 | 99,141,751.90  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 24.06%           |          |
| 宁波市风景园林设计研究院    | 关联方款项 | 6,000,000.00   | 1 年以内、1-2 年、      | 1.46%            |          |

|                 |       |                |       |        |  |
|-----------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| 有限公司            |       |                | 2-3 年 |        |  |
| 新疆美辰燃气有限公司      | 关联方款项 | 2,040,020.00   | 5 年以上 | 0.50%  |  |
| 深圳市华新润达创业投资有限公司 | 关联方款项 | 2,079,974.94   | 1-2 年 | 0.50%  |  |
| 合计              | --    | 409,520,802.39 | --    | 99.38% |  |

**(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     | 1,877,716,124.70 | 1,010,520,900.00 | 867,195,224.70 | 1,877,716,124.70 | 1,010,520,900.00 | 867,195,224.70 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |                  |                | 10,107,968.82    |                  | 10,107,968.82  |
| 合计         | 1,877,716,124.70 | 1,010,520,900.00 | 867,195,224.70 | 1,887,824,093.52 | 1,010,520,900.00 | 877,303,193.52 |

**(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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 新疆美辰燃气有限公司      | 14,160,166.82 |      |      | 14,160,166.82 |          |          |
| 深圳市华新润达创业投资有限公司 | 30,000,000.00 |      |      | 30,000,000.00 |          |          |

|                  |                  |  |  |                  |  |                  |
|------------------|------------------|--|--|------------------|--|------------------|
| 宁波市风景园林设计研究院有限公司 | 46,291,342.91    |  |  | 46,291,342.91    |  |                  |
| 浙江深华新生态建设发展有限公司  | 127,264,614.97   |  |  | 127,264,614.97   |  |                  |
| 江苏八达园林有限责任公司     | 1,660,000,000.00 |  |  | 1,660,000,000.00 |  | 1,010,520,900.00 |
| 合计               | 1,877,716,124.70 |  |  | 1,877,716,124.70 |  | 1,010,520,900.00 |

(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         |               |        |               |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 重庆盛渝泓嘉国际贸易有限公司 | 10,107,968.82 |        | 10,000,000.00 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |
| 小计             | 10,107,968.82 |        | 10,000,000.00 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业         |               |        |               |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 合计             | 10,107,968.82 |        | 10,000,000.00 | -107,968.82 |          |        |             |        |    |      |          |

(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        |
| 其他业务 | 156,090.00 | 140,350.00 | 28,240.00 | 35,000.00 |
| 合计   | 156,090.00 | 140,350.00 | 28,240.00 | 35,000.00 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -107,968.82 |       |
| 合计              | -107,968.82 |       |

## 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 |
|-----------------------------------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -122,541.74 |    |
| 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） | 343,932.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -256,398.23 |    |
| 合计                                            | -35,007.97  | -- |

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          | -7.64%     | -0.1037     | -0.1037     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.63%     | -0.1036     | -0.1036     |

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 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并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：公司董事会办公室

深圳美丽生态股份有限公司

法定代表人：李中

二〇一八年八月三十日