



上海沃施园艺股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴海林、主管会计工作负责人赵云及会计机构负责人(会计主管人员)赵云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	45
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第七节 财务报告.....	51
第八节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沃施股份	指	上海沃施园艺股份有限公司
益森园艺	指	上海益森园艺用品有限公司
沃施发展	指	上海沃施园艺艺术发展有限公司
沃施绿化	指	上海沃施绿化工程有限公司
台州沃施	指	台州沃施园艺用品有限公司
宁国沃施	指	宁国沃施园艺有限公司
沃施实业	指	上海沃施实业有限公司
海南沃施	指	海南沃施园艺艺术发展有限公司
廊坊沃枫	指	廊坊沃枫生态工程建设有限公司
董事会	指	上海沃施园艺股份有限公司董事会
监事会	指	上海沃施园艺股份有限公司监事会
股东大会	指	上海沃施园艺股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	上海沃施园艺股份有限公司公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
报告期、本报告期	指	2016年1月1日-2016年6月30日
上年同期	指	2015年1月1日-2015年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
华西证券、保荐结构、主承销商	指	华西证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	沃施股份	股票代码	300483
公司的中文名称	上海沃施园艺股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	沃施股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Worth Garden Co.Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	WORTH		
公司的法定代表人	吴海林		
注册地址	上海市闵行区元江路 5000 号		
注册地址的邮政编码	201108		
办公地址	上海市闵行区元江路 5000 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司国际互联网网址	www.worthgarden.com		
电子信箱	worthgarden@worthgarden.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵云	张震坤
联系地址	上海市闵行区元江路 5000 号	上海市闵行区元江路 5000 号
电话	021-64093206	021-64093206
传真	021-64093209	021-64093209
电子信箱	yunzhao@worthgarden.com	kirs@worthgarden.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	161,757,925.86	192,196,179.00	-15.84%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	12,708,826.28	15,770,514.59	-19.41%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,915,882.17	15,302,599.04	-35.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,946,094.53	22,083,870.78	-9.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3243	0.36	-9.92%
基本每股收益（元/股）	0.210	0.340	-38.24%
稀释每股收益（元/股）	0.210	0.340	-38.24%
加权平均净资产收益率	3.20%	6.58%	-3.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.50%	6.38%	-3.88%
	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）	449,291,862.71	551,246,021.58	-18.50%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	396,078,142.00	390,749,315.72	1.36%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.4403	6.3536	1.36%

五、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）	163,925.48	
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）	3,160,000.00	
减：所得税影响额	530,981.37	
合计	2,792,944.11	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、产品和技术不能持续更新的风险

国内专业的园艺用品制造企业普遍规模偏小、创新能力较弱、技术水平落后。为了抓住中国制造业转型的良好机遇，在全球化趋势中逐渐完成产业升级，实现企业的发展壮大，近年来国内园艺用品制造企业都加大了产品和技术创新，期望用差异化的产品和快速的研发来迅速满足客户的个性化需求。公司销售的园艺用品包括四大系列、数千个品种规格。依赖于长期生产经营过程中积累的核心技术、设计能力和创新文化，公司加强了产品结构调整和新产品的开发力度。截至2016年6月30日，公司已获专利130项，较强的研发能力为公司产品的持续更新换代提供了有力的保障，公司已经发展成为国内园艺用品行业产品线最为完善、产品品种最为齐全的企业之一。尽管如此，公司仍可能面临因产品和技术更新速度慢，不能及时满足客户需求，从而导致市场占有率下降和产品利润率下滑的风险。

2、短期内对海外市场依存度较高的风险

虽然近年来公司大力开拓国内市场，报告期内国内营业收入大幅增长，占公司营业收入的比重逐年上升，但目前公司的产品仍以出口为主。2013年、2014年和2015年，公司产品的销售收入占当期主营业务收入的比例分别为68.13%、70.33%和76.48%，未来一段时间内对海外市场依存度仍然较高。虽然公司在全球范围内积累了200多个合作伙伴，并积极拓展国内市场营销渠道，但如果海外市场发生波动，或部分产品进口国政治、经济、贸易政策等发生重大不利变化，或公司在产品开发、质量控制、响应速度等方面不能满足客户的需求导致主要客户转向其他厂商采购，公司将面临销售收入增长放缓甚至下滑的风险。

3、出口退税政策变动的风险

公司产品销售以出口为主，并按相关规定享受一定的出口退税优惠，出口退税率的变化将在一定程度上影响公司产品销售的利润率。目前，公司出口的园艺用品种类繁多，根据产品类别和材质不同适用的出口退税率各有不同，范围在5%-17%之间。2013年、2014年和2015年，公司出口产品的平均退税率分别为11.27%、11.44%和11.83%。如果以上出口退税政策发生重大不利变化，如大幅度降低相关产品的出口退税率，将在一定程度上削弱公司的盈利能力。

4、原料价格波动的风险

公司生产耗用的原材料占自产的产品销售成本的比重约为85.19%。公司所采购的原材料主要由钢材、铝合金、塑料等构成，上述原料价格也最终影响公司外协产品的采购价格，因此其价格波动对公司销售成本的影响较大。公司产品的原材料价格出现了一定的波动。公司主要客户为世界知名的大型连锁终端商，公司产品销售价格对客户下单时基本锁定，从客户下单到实现销售期间，原料价格的较大波动会对公司毛利率产生短暂影响。面对钢材、铝合金、塑料等原料价格的波动，公司密切关注经济形势的变化，跟踪主要原料的市场价格走势，采取多方比价、批量采购等措施合理安排库存，尽量稳定原料采购价格，并利用自身的议价能力，及时调整产品的销售价格，合理向下游企业转移原料的涨价风险；此外公司不断加强产品与技术的创新能力，专利产品和自有品牌产品销售规模逐年扩大，产品结构日益优化，公司盈利水平逐年提高。但如果主

要原料价格大幅波动，对公司产品成本和利润仍将产生一定影响。

5、市场竞争风险

随着经济的发展和人们对居住环境的要求不断提高，以及节能环保意识的深入人心，园艺用品行业发展迅速，市场前景广阔。但行业内生产企业众多，市场集中度低，竞争较为激烈。首先，国内一些中小规模企业凭借低价竞争手段抢占低端园艺用品市场；其次，国外大型园艺用品生产企业也在国内投资设厂参与竞争；再次，近年来我国园艺用品行业中逐渐涌现出一些通过质量控制、产品创新、技术研发等策略建立起的有一定竞争力的优势企业。公司作为园艺用品行业的领先企业之一，产品定位于中高端且在性价比方面具有较大优势，但如果不能保持在营销渠道建设、技术开发、产品与服务创新及品牌影响力等方面的已有优势，将存在市场份额下降的风险。

6、注册商标被侵权以及产品款式被仿制的风险

公司注册商标“”被国家工商总局商标局认定为驰名商标，对公司的营销和竞争优势十分重要。虽然公司可以通过行政、诉讼等各种方式来保护公司的品牌和注册商标，但不能确保将来不会有对注册商标侵权的事件发生。如果该等侵权事件发生，将会影响公司的品牌形象及消费者对公司产品的消费意愿，从而对公司的经营产生不利影响。公司的研发中心为国内园艺用品行业大型研发设计中心之一，每年均会推出大量的新款产品，如该等产品被竞争方仿制，则会直接分流公司的消费群体，对公司的市场营销产生不利的影响。

7、税收优惠政策变动的风险

2008年11月25日公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局四部门认定为高新技术企业，2011年8月和2014年9月均通过复审继续被认定为高新技术企业，享受15%的优惠企业所得税税率。《高新技术企业认定管理办法》规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请，通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。如果公司在未来不能持续取得高新技术企业资格或国家对高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年,全球经济持续复苏乏力,欧美经济低迷,国内经济增速放缓。在此大环境下,公司紧紧围绕发展规划及2016年度经营计划,积极拓展优质客户渠道,夯实管理工作,稳步推进各项工作,多举措应对市场挑战。

报告期内,公司管理层紧密围绕年度经营目标,贯彻董事会的战略部署,积极开展各项工作。公司上市后严格按照《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》和公司制度规范运作,不断健全、完善内控制度和公司治理结构,为公司的稳步健康发展奠定了坚实的基础。

报告期内,公司主营业务没有发生重大变化,仍以园艺用品产品的研发、生产和销售为主,兼顾提供园艺设计、工程施工和绿化养护等业务的综合服务,生产经营规模平稳。

全年公司在宏观经济增长放缓的情况下,面对错综复杂的经营形势,公司管理层围绕年初制定的发展战略和年度经营目标,坚持以管理为核心,牢牢把握发展机遇,适时调整经营策略,努力改善经营局面,但受制于当前经济形势、行业形势、国内外市场环境,市场竞争加剧,以致报告期内公司收入同比有所下滑,产品销售平均毛利率下降1.07%,同时报告期内销售费用上年同期增加,致使公司盈利水平下降。

报告期内,公司实现营业收入16175.79万元,同比下降15.84%;实现营业利润1346.88万元,同比下降30.62%;实现归属于上市公司股东的净利润1270.88万元,同比下降19.41%。

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	161,757,925.86	192,196,179.00	-15.84%	
营业成本	120,176,234.67	140,898,699.81	-14.71%	
销售费用	17,034,793.59	15,908,430.48	7.08%	
管理费用	16,231,885.71	16,481,295.30	-1.51%	
财务费用	-2,450,481.74	1,474,430.68	-266.20%	主要系公司汇兑收益增加银行贷款减少所致
所得税费用	4,363,805.82	4,716,904.77	-7.49%	
研发投入	3,343,206.31	3,304,740.32	1.16%	
经营活动产生的现金流量净额	19,946,094.53	22,083,870.78	-9.68%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,136,497.87	-1,710,596.22	24.90%	
筹资活动产生的现金流量净额	-45,752,691.66	168,761,476.69	-127.11%	主要系公司归还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-27,406,827.31	191,376,675.99	-114.32%	主要系上年同期有募集资金到账,加上本报告期

				公司归还银行贷款所致
--	--	--	--	------------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期公司运行情况和经营环境无明显变化，受宏观经济及外部市场环境的影响，公司主营业务收入较去年同期下降14.6%，同比减少业务收入3040万元，主要系国内园艺用品销售和绿化工程服务收入同比减少了2552.77万元造成，致使本期公司业务收入与去年同期相比有所下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家以园艺用品的研发、生产和销售为主，兼顾园艺设计、工程施工和绿化养护等业务的综合服务提供商。公司本着“创造绿色空间，享受健康生活”的经营理念，兼顾国际和国内市场的需求，在有效整合设计研发、生产制造、市场营销、品牌与服务等资源基础上，以外观新颖、功能众多、质量优良的系列园艺用品为核心，推动国内园艺用品行业的产业升级。

2016年1-6月，公司实现营业收入16175.79万元，同比下降15.84%，实现归属于上市公司普通股股东的净利润1270.88万元，同比下降19.41%。2016年1-6月，公司发生销售费用1703万元，同比增加7.08%。发生管理费用1623万元，同比下降1.51%，发生财务费-245万元，同比下降266%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
园艺用品	155,436,353.81	117,891,484.70	24.15%	-14.60%	-13.39%	-4.22%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商	含税采购金额	占采购总比
第一名	7,052,384.55	5.98%
第二名	5,611,095.18	4.76%
第三名	5,524,885.56	4.68%
第四名	5,368,876.30	4.55%
第五名	4,555,121.20	3.86%
小计	28,112,362.79	23.83%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户	含税销售金额	占销售总比
第一名	22,564,730.72	14.17%
第二名	16,673,454.87	10.47%
第三名	8,382,101.71	5.26%
第四名	8,068,369.47	5.07%
第五名	7,379,364.83	4.63%
小计	63,068,021.60	39.61%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
上海益森园艺用品有限公司	海外市场的开拓及产品销售	8,119,405.62
上海沃施实业有限公司	园艺用品的生产	-1,475,286.48

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

全球园艺用品消费市场主要集中在欧美等发达国家和地区，其中欧美地区占据了全球市场总额的大半。欧美等发达经济体园艺用品市场较为成熟，其消费需求占据了全球园艺用品大部分市场份额。随着经济的发展，除欧美以外的其他经济体也逐渐成为全球园艺用品消费需求的重要组成部分，如亚太和拉美地区。随着近年全球经济发展放缓，全球园艺用品市场需求也处于趋缓状态，但全球园艺用品消费市场随着人类追求自然，倡导与环境和谐相处仍有着充足空间，园艺文化已经成为人类休憩文化的重要组成部分。园艺文化与家庭装饰，休闲，娱乐的融合，大大拓展了园艺用品市场的范围。此外，园艺文化和各国传统的结合，有效地扩大了对园艺用品的需求。因此，深入人心的园艺文化理念确保了园艺用品需求的可持续性。

随着我国经济的发展，人们生活水平的日益提高，居住条件得到较大改善，人们居住理念发生变化，自然与生态成为现代人居的发展趋势，推动着国内园艺用品市场的需求。我国园艺用品行业的市场规模预计将持续保持稳定的增长率，未来发展前景依然广阔。伴随着国内园艺用品市场的发展，我国园艺用品市场将呈现以下发展趋势：

- ①城市绿化建设为园艺用品行业的发展提供了良好的机遇；
- ②居民居住条件日益改善将推动园艺用品行业的发展；
- ③居民生活水平的提高将带动园艺用品行业的发展；
- ④销售渠道多样化将激发园艺用品市场的潜在需求。

以出口为主的国内园艺用品企业的劳动力成本优势明显，产品以中低端为主，行业集中度很低，规模以上的大中型企业较少。

公司作为国内园艺行业的综合服务提供商，通过ODM和OBM模式，出口的园艺用品以中高端为主，在海外与包括50多家大型连锁终端商和园艺中心在内的200多家经销商建立了稳定的合作关系。面对未来广阔的发展前景，公司仍将加大营销力度，拓展渠道，开拓市场，提升市场占有率，公司相信未来会在行业内取得更加重要的市场地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司坚持以产品线丰富、外观新颖、功能众多、质量优良的园艺产品为核心竞争力，持续加大产品的研发设计力度，从颜色、外观、款式、功能、客户体验等方面推陈出新，拓展自有产品线，优化产品结构，从而充分满足不同层次、不同类别的消费者的个性化需求。对不同产品采取不同的营销策略，调整产品结构，对于有增长潜力的市场区域加大销售力度，虽然2016年上半年营业收入和净利润均出现了小幅下滑，主要系内销和绿化工程等服务收入下滑较大，但随着后续募集资金项目的实施，一方面，能有效缓解公司主要产品产能不足的状况，公司总体产量水平将大幅提高，规模效益更加突出，产品品质更稳定，更具有性价比优势。另一方面，将有效提升公司在终端市场的覆盖，调整国内产品结构和销售渠道，从而在市场竞争中取得更为有利的地位。同时可以改善公司的财务结构，增加公司的资产规模，增强公司的整体抗风险能力。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、行业格局与发展趋势

随着全球经济的快速发展，环保意识的不断增强，人们对绿色健康生活、优化居住环境的需求越来越大，园艺DIY已经成为一种时尚的休闲生活方式，园艺已逐渐成为人们生活的重要组成部分，园艺用品行业的发展前景广阔。

2016年是国家“十三五规划”的开局之年，机遇与挑战并存。在园艺用品行业，国内外竞争更趋激烈，发达经济体的科技创新，产品的多元化、高端化优势，国内同行业竞争加剧的白热化，这些都对我国园艺用品行业形成较大的竞争压力。随着我国“供给侧结构性改革”等国家战略、政策的实施，为园艺产业的发展带来了更多的机遇。

从国外园艺市场发展的经验看，随着经济的发展，城市高收入人群增多，消费能力不断增强，高档公寓、别墅的增加都将为家庭园艺的发展带来空间。我国改革开放30年来，经济持续高速增长，随着收入水平的提高，越来越多的人在自家阳台和花园进行花卉的种植养护及对自家花园的设计装饰，以期改善生活空间，提高生活质量。各主要城市政府对城市绿化的考核、对绿化相关产业给予的优惠政策及政府绿色示范基地对园艺用品需求的引导等都将促进园艺用品行业的稳定持续发展：

（1）家庭园艺确保园艺用品消费稳定增长

随着生活水平的不断提高及对绿色、健康生活的追求，人们的居住理念和居住方式正在发生变化，对家庭居住环境的个性化打造成为修身养性的重要方式之一。在人们对园艺作物产生大量需求的同时，对于园艺用品的需求也呈现逐步上升趋势，并且随着国内大城市中园艺中心这一新颖销售业态的出现，也进一步刺激了消费，园艺用品市场需求将不断增加。可见家庭园艺已逐渐成为人们生活的一部分，并将支撑园艺用品消费的稳定增长。

（2）市场引导机制正在形成

随着国家对绿化、环保的重视，以及人们生活水平的提高，园艺消费持续稳步增长，然而由于我国园艺产业还处于初级阶段，园艺消费者的专业性不高，缺乏对于园艺生活的想象力和实施能力，对相关园艺用品的消费也还需要专业引导。随着国内专业化的“园艺方案设计、施工及养护一站式服务提供商”的出现，国内消费者对园艺消费的专业性有望得到提高，消费者的园艺生活意识将会被全面激活，其动手能力也将逐步提升，园艺用品和服务的需求将会随着市场引导机制的出现呈现良好的发展趋势。

（3）市场销售渠道多样化、规范化

我国的园艺用品销售渠道还停留在比较初级的阶段，即以花鸟市场为主，大型商超为辅的格局。其中，花鸟市场大多经营不规范，也没有后续的服务。相比花鸟市场，大型商超提供的园艺用品质量更高，后续服务也相对有保障，这些都有效地推动了园艺用品的销售和发展。近年，随着园艺消费的不断发展和成熟，新型销售业态开始出现，如小型的园艺中心、专营店等，这些新型渠道不仅提供园艺用品销售，还提供专业咨询、园艺方案设计、后续施工维护等综合服务。预计未来我国园艺用品销售渠道将转向“以大型园艺体验中心为主、大型商超和花鸟市场为辅、小型园艺店为补充，各个业态相互竞争、相互影响的格局，并日趋规范化。

（4）园艺用品发展带动园艺生态、园艺健康、园艺休闲生活产业的发展

从园艺产业链看，园艺用品设计研发、园艺方案设计、施工及养护、园艺用品的发展和用户需求是相互影响的。一方面，园艺用品销售渠道在出售园艺用品的同时也在逐步引导消费者的消费意识、提高其对园艺生活的想象力，从而推动了园艺方案设计、施工及养护的需求；另一方面，通过消费者需求反馈进一步促进园艺用品的设计和研发，使园艺用品趋于个性化、多样化，更好的满足消费者的需求。相信随着我国人民消费能力的提高、消费者专业性的增强，园艺产业各个环节将呈现良好的循环发展态势。

公司将积极响应国家“十三五”发展要求，紧扣“生态文明建设”大战略，立足环保、健康、休闲、体验、娱乐，促进园艺全产业链发展，为美丽中国建设贡献力量。

2、公司发展战略

公司以“创造绿色空间、享受健康生活”为使命，致力弘扬园艺文化，倡导亲近自然的绿色生活方式。公司有效整合研发设计、生产制造、市场营销、品牌与服务等资源，以外观新颖、功能众多、质量优良的园艺用品为载体，通过产品与技术的不断创新及产业链的一体化经营，全方位满足消费者需求，致力于成为全球领先的拥有自主知识产权、自主品牌和自营销售渠道的园艺用品和服务的综合提供商。

3、未来发展规划

（1）增强成长性

①产品研发

公司坚持以产品线丰富、外观新颖、功能众多、质量优良的园艺产品为核心竞争力，未来将持续加大产品的研发设计力度，从颜色、外观、款型、功能、客户体验等方面推陈出新，拓展自有产品线，优化产品结构，从而充分满足不同层次、不同类别的消费者的个性化需求。同时公司与高校院所等科研机构合作，致力于美观、舒适、节能、环保的高新技术园艺用品的研究与产业化，引领园艺用品行业的技术革新。

公司拥有数千个品种规格，未来三年，公司将持续投入，加大符合省力、节能、环保趋势产品如锂电池类园艺工具、交流电类园艺工具、水循环类园艺用品、堆肥器等产品的研发。

②市场拓展

A、区域拓展

国际市场方面，公司产品已经进入全球50个国家和地区，产品主要销往欧美，未来公司将在保持现有市场占有率的基础

上稳步拓展南美、澳洲、中东等新市场。

国内市场方面，公司将进一步优化国内渠道，优化产品结构，提高经销商和公司之间的粘性，积极推进家庭园艺，提升公司品牌的知名度和美誉度。

B、拓展方式

参加专业园艺用品展览会一直是公司重要的拓展方式，公司或子公司每年都会参加国内外具有重大影响力的展会，如德国科隆五金展、英国伯明翰五金展、美国拉斯维加斯五金展、中国进出口商品交易会（广交会）、上海华交会（华东地区）。根据公司未来市场拓展计划，公司将参加西安国际园艺博览会、中国国际花卉园艺展览会、巴西圣保罗国际家庭用品及礼品展、德国科隆花园生活博览会、迪拜五金展等，进一步开拓市场。

在营销方式上，公司将在完善以大型商超、园艺中心、加盟店、店中店和经销商渠道的基础上，大力开拓网络销售渠道，以满足习惯于网购的人群的购物需求。同时，通过园艺中心的会员俱乐部服务和园艺方案设计服务，加强与会员的沟通，引导客户消费，促进产品销售。

在产业链完善上，未来公司将通过沃施绿化积极开发各类绿化工程项目，并努力提升公司绿化工程方面实力，通过绿化工程带动公司园艺产品的销售或者未来可持续盈利的园艺养护业务，拓展自身在园艺产业链上各环节的服务能力，将沃施园艺打造成园艺生活整体服务提供商。

③品牌提升

公司注重品牌运营与品牌价值提升，沃施被评为“上海市著名商标”、“上海市出口名牌”、“2015年度上海名牌”。未来公司将继续通过参加专业的园艺行业展览会等形式加强品牌宣传与推广，在不同的市场有针对性地利用不同的媒体形式（如专业的园艺类报刊杂志、广播电视、户外广告等），宣传公司的产品与服务。同时，通过产品售后和园艺方案设计、园艺工程的施工与养护等优质服务，公司品牌的内涵价值将不断增强。

（2）增强自主创新能力

定位于园艺用品和服务的综合提供商，公司充分重视自主创新能力在企业发展中的重要作用，有效整合设计研发、生产制造、市场营销、品牌与服务等资源，在国内园艺行业开创了一体化经营商业模式。未来公司将通过以下措施进一步增强自主创新能力：

①提升产品与技术创新能力

公司 2014 年成为上海市科技小巨人企业，2014 年上海市专利工作示范企业，2015 年成为上海园艺装备工程技术研究中心。截至 2016 年 6 月 30 日，公司拥有 130 项专利。作为高新技术企业，公司非常重视产品技术研发和创新机制的建立。公司未来将继续增加自主研发投入，购置各种研发设备及质量检测设备，并将其他行业的计算机辅助设计、激光快速成型等先进工业技术应用到产品设计领域，提升产品研发速度，增加新产品种类及产品科技含量。

②加强研发设计团队建设

公司拥有较强的技术研发团队和园艺方案设计团队，其中包括多年从事园艺行业研发设计的资深设计师，另有一批签约设计师。未来几年公司将持续加大内部人才的培养力度，同时引进一批高层次的研发设计人才，以产品研发及方案设计中建设项目为平台，全面提升公司的产品研发能力和园艺方案设计能力。

③经营模式创新计划

作为国内园艺行业一体化经营商业模式的开创者，公司将不断整合园艺行业产业链各环节，在兼顾海外市场的同时，积极完善国内的营销网络，以“园艺体验中心”和“政府绿化示范基地”等形式宣传绿色、健康、休闲的园艺生活方式，开发和引导国内市场需求，同时进一步提升园艺方案设计与咨询、园艺工程施工与养护的服务水平，建设一批经典样板案例，为各类客户提供与世界同步的产品与服务。

公司未来战略实施过程中可能碰到的风险因素主要有产品和技术不能持续更新的风险、短期内对海外市场依存度较高的风险、出口退税政策变动的风险、原料价格波动风险、市场竞争的风险等等，面对以上风险，公司将采取以下措施来进行应对：第一、公司将严格按照上市公司的要求规范运作，进一步完善公司的法人治理的结构和内部控制制度，强化各项决策的科学性、合规性和透明度，促进公司的治理结构完善和管理水平升级；第二、在不断提高产品质量的同时严格控制成本和费用，进一步提高公司产品的性价比；加大设计开发投入的力度，提升公司自主原创设计能力，增加产品的附加值，进而提高公司核心竞争力和产品市场竞争力；第三、通过人才培养和引进，加强员工培训，不断提高员工素质，努力打造一支成熟的

由核心技术、设计和管理人员组成的专业化团队；第四、提高公司的知名度和品牌影响力，充分利用核心竞争优势，进一步拓展国内外市场，提高公司主要产品的市场占有率。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,986.47
报告期投入募集资金总额	2,615.75
已累计投入募集资金总额	6,947.06
报告期内变更用途的募集资金总额	4,510.72
累计变更用途的募集资金总额	4,510.72
累计变更用途的募集资金总额比例	30.10%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1181号文核准，并深圳证券交易所深证上【2015】314号文同意，上海沃施园艺股份有限公司（以下简称“公司”或“沃施股份”）首次公开发行人民币普通股（A股）1,550万股，每股发行价格11.39元，并于2015年6月30日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行股票募集资金总额为17,654.50万元，扣除各项发行费用2,668.03万元后，募集资金净额为14,986.47万元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月25日出具的信会师报字【2015】第114403号《验资报告》进行了审验确认。公司已对募集资金进行了专户存储。2016年4月25日，公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至2016年6月30日，累计投入募集资金6,947.06万元，其中本期投入2,615.75万元，募集资金专户余额为8127.39万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
产品研发及方案设计中心建设项目	是	3,525	4,546.36	19.78	19.78	0.56%	2017年12月30			是	否

							日				
生产基地技术改造 项目	是	4,766.47	3,745.11	127.97	232.28	4.87%	2017年 12月30 日	0	0	否	否
营销网络建设项目	是	2,468	0				2016年 12月31 日			否	是
其他与主营业务相 关的运营资金项目	否	4,227	4,227		4,227	100.00%	2015年 09月30 日			是	否
永久补充流动资金	是	0	2,468	2,468	2,468	100.00%	2016年 06月30 日			是	否
承诺投资项目小计	--	14,986.4 7	14,986.4 7	2,615.75	6,947.06	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,986.4 7	14,986.4 7	2,615.75	6,947.06	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>1、生产基地技术改造项目：（1）变更实施主体的原因，公司将“生产基地技术改造项目”的实施主体由沃施股份变更为沃施实业，主要原因包括：1）“生产基地技术改造项目”的选址位于上海市松江区申港路 2399 号；2）公司已在上述地址设立了全资子公司沃施实业；3）由沃施实业实施“生产基地技术改造项目”能够更好地配合松江当地税收管理需求、加强与当地主管部门联系，以及更加合理有效的进行各种资源配置。（2）变更建设内容的原因，公司将“生产基地技术改造项目”中“建筑工程”部分建设内容从本项目剔除、该部分建设内容将被归并入调整后的“产品研发及方案设计中心建设项目”，主要原因包括：1）原“生产基地技术改造项目”建设的“建筑工程”选址地块的土地使用权归属于沃施股份；2）如上文所述，公司将“生产基地技术改造项目”的实施主体由沃施股份变更为沃施实业；3）由于我国法规要求土地使用权与建筑所有权的权利主体一致，公司将原“生产基地技术改造项目”中“建筑工程”部分内容改由“产品研发及方案设计中心建设项目”实施；4）“生产基地技术改造项目”的实施场所将通过向沃施股份租赁的方式解决。2、产品研发及方案设计中心建设项目：公司将“产品研发及方案设计中心建设项目”中“建筑工程”部分建设内容投资金额进行调整，主要变动系原“生产基地技术改造项目”中“建筑工程”部分建设内容变更为由“产品研发及方案设计中心建设项目”实施，另公司对“产品研发及方案设计中心建设项目”中“产品研发设备购置及安装”、“产品研发费”等建设内容做出调整，主要原因包括：1）为保证研发工作的顺利进行，公司已经对既有的研发组织架构及相关资源进行了调整和整合；2）公司持续根据市场发展趋势调整业务重心和产品结构；3）基于公司现有资源、业务需求、以及对近期研发方向的厘定，公司对原“产品研发及方案设计中心建设项目”中的设备、模具投入等内容进行调整。3、营销网络建设项目：由于目前市场情况发生变化，原有的项目计划不能迎合市场需求，继续投入到原有项目不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东的利益，公司停止了“营销网络建设项目”投入。为提高募集资金的使用效益，公司经过慎重考虑，变更部分募集资金用途，将“营销网络建设项目”剩余募集资金 2,468.00 万元及其产生的利息变更为永久补充流动资金。《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》已经 2016 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第四次会议审议通过</p>										

	过，并提交 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司募集资金投资项目早在 2010 年就完成了可行性研究，是基于当时国内外的市场环境、行业环境和内部生产经营情况做出的决策。近年来，项目实施的外部经济形势和市场环境发生了较大的变化，鉴于目前的市场情况，原有的项目计划已不能迎合当下的实际市场需求，继续投入到原有项目将不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，遵循公司的整体发展规划，优化资源配置，节约成本，提高募集资金使用效益，实现公司利益的最大化，维护公司及全体股东的利益，公司拟变更部分募集资金投资项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司 2016 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第四次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，并提交于 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过。同意将“产品研发及方案设计中心建设项目”投资总额由 3,525 万元变更为 4,546.36 万元；“生产基地技术改造项目”投资总额由 4,766.47 万元变更为 3,745.11 万元，实施主体由沃施股份变更为公司子公司沃施实业；“营销网络建设项目”终止，其投资总额 2,468 万元用途变更为永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金使用专户中，公司将有计划的投资于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
永久补充流 动资金	营销网络建 设项目	2,468	2,468	2,468	100.00%	2016年12 月31日		是	否
合计	--	2,468	2,468	2,468	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		1、变更原因：由于目前市场情况发生变化，原有的项目计划不能迎合市场需求，继续投入到原有项目不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东的利益，公司停止了“营销网络建设项目”投入。为提高募集资金的使用效益，公司经过慎重考虑，变更部分募集资金用途，将“营销网络建设项目”剩余募集资金 2,468.00 万元及其产生的利息变更为永久补充流动资金。2、决策程序：《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》已经 2016 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第四次会议审议通过，并提交于 2016 年 5 月 18 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		不适用							

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司召开第三届董事会第七次会议及2015年年度股东大会，审议通过了2015年年度利润分配方案：以截至2015年12月31日总股本61,500,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币1.20元（含税）。公司全体独立董事对此预案发表了同意意见，第三届监事会第四次会议对董事会执行此次利润分配政策及决策程序进行了监督。预案内容及审议程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

2016年7月，公司完成了2015年年度的利润分配的实施流程。本次利润分配的方案及实施的决策程序完备，分红标准和比例明确清晰，符合公司章程的规定，并在股东大会表决时采取中小投资者单独计票，充分保护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江扬百利生物科技	同受实际控制人控制	关联租赁	房屋租赁	市场公允价格	0.35 元/平方/天	2	2.01%	2	否	银行支付	0.40 元/平方/天	2016 年 04 月 26 日	

有限公司													
合计		--	--	2	--	2	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												
关联交易事项对公司利润的影响	无												

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、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。

五、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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴海江;吴海林; 吴君美;吴汝德; 吴君亮;赵云	本公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美及其亲属赵云承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已	2015 年 06 月 30 日	2018 年 6 月 30 日到期	截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

	<p>发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述股份锁定或发行价作相应调整。</p>			
	<p>朱锋;杨哲林 ; 本公司股东杨王智明;黄梁富;哲林、朱锋、王喻立忠;郭友龙;智明、喻立忠、王婕;吴新余;汪郭友龙、黄梁富、王婕、吴新余、汪滢、李复明;楼惠种;上海厚仁投资管理有限公司;皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）;上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）;上海福涵投资管理合伙企业（有限合伙）;</p> <p>厚仁投资承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不</p>	<p>2015 年 06 月 30 日</p>	<p>2016 年 06 月 30 日到期</p>	<p>截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

	万事利集团有限公司	由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。			
	吴海江;吴海林;吴君亮;吴汝德;吴君美	本公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美的减持意向: 发行人上市后, 本人在所持发行人股份承诺锁定期满后两年内, 可能根据个人资金需求, 以不低于发行价格 130% 的价格通过证券交易所交易系统或协议转让方式减持不超过届时所持发行人股份的 20%, 本人将按照法律法规及规范性文件的规定, 提前三个交易日通知发行人并予以公告。	2015年06月30日	2020年06月30日到期	截至目前, 上述承诺人遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。
	上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙); 皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)	本公司其他 5% 以上股东诚鼎投资的减持意向: 本企业将在锁定期满后两年内减持所持发行人全部股票; 减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认	2015年06月30日	2018年6月30日到期	截至目前, 上述承诺人遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。

		<p>可的合法方式；减持价格根据当时的二级市场价格确定；拟减持发行人股票的，提前三个交易日通知发行人并予以公告。本公司其他5%以上股东皖江物投的减持意向：本企业将在锁定期满后两年内减持所持发行人全部股票；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持价格根据当时的二级市场价格确定；在本企业持有发行人股份超过5%的前提下，本企业拟减持发行人股票的，提前三个交易日通知发行人并予以公告。</p>			
	上海沃施园艺股份有限公司	<p>发行人上市后三年内每年首次股票在任意连续二十个交易日出现收盘价低于每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高</p>	2015年06月30日	2018年6月30日到期	<p>截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

		<p>级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施，由发行人董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员启动股价稳定措施所采取的具体措施：</p> <p>1、发行人回购发行人股票；2、控股股东、发行人董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票；3、同时采取发行人回购发行人股票以及控股股东、公司董事（独立董事除外）和高级管理人员增持发行人股票两种措施。除触及《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的禁止增持或者回购公司股票的相关规定外，发行人及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员应回购或增持</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>发行人不超过总股本 5%的股票，直至消除连续二十个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受发行人董事会制定的股票增持方案并严格履行，若应由发行人履行股票回购方案而发行人未能履行，发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将增持应由发行人回购的全部股票。发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员对未能履行上述股票增持方案的一方或多方承担连带责任，发行人监事对发行人回购股票以及发行人控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持股票进行督促和监督。若控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员未</p>			
--	---	--	--	--

		履行上述方案，控股股东、董事和高级管理人员将向投资者公开道歉；未履行上述承诺的控股股东与担任董事、高级管理人员的股东将应获得的发行人当年的现金分红捐赠与发行人，同时全体董事（独立董事除外）和高级管理人员在发行人处当年应得薪酬的 50% 捐赠与发行人。本预案对公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员具有约束力。			
	上海沃施园艺股份有限公司	本公司承诺：1、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券	2015 年 06 月 30 日	长期	截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

		<p>交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、公司若违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。本公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美承诺：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法向投资者赔偿相关损失。本公司控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、监事及高级管理人员吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美、赵云、张弛、王婕、邬莉敏和冯剑承诺：如本《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>发行人保荐机构承诺：若因本保荐机构在发行人首次公开发行工作期间未勤勉尽责，导致本保荐机构所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。</p> <p>发行人律师承诺：如因本所制作、出具的与本次发行相关文</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人一起就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本所能够证明自己没有过错的除外。发行人会计师承诺：如因本所制作、出具的与本次发行相关文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人一起就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本所能够证明自己没有过错的除外。发行人资产评估机构承诺：如因本公司制作、出具的与本次发行相关文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本公司将依法与发行人一起就上述事项向投资者承担连带赔</p>			
--	--	--	--	--

		偿责任,但本公司能够证明自己没有过错的除外。			
	上海沃施园艺股份有限公司	<p>本次发行完成后,随着募集资金的到位,公司的股本和净资产规模都有较大幅度的增加,但募集资金投资项目带来的产能是否能在短期内完全释放、收益是否能在短期内充分体现都会影响短期内公司的每股收益和净资产收益率,形成即期回报被摊薄的风险。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响,公司承诺将通过以下措施以填补被摊薄的即期回报。1、强化募集资金管理、加快募投资项目投资进度。本次募集资金投资项目围绕公司主营业务,包括生产基地技术改造项目、营销网络建设项目和产品研发及方案设计中心建设项目,除产品研发及方案设计中心建设项目不能直</p>	2015年06月30日	长期	截至目前,上述承诺人遵守上述承诺,未发现违反上述承诺情况。

		<p>接产生效益外，其他两个项目均具有良好的盈利前景。公司已制定了相关的募集资金项目《可行性研究报告》、《募集资金管理制度》，在募集资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证募集资金投资项目建设顺利推进实现预期收益的前提下能产生最大效益回报股东。对于本次募集资金中用于其他与主营业务相关的运营资金 6,000 万元，公司将设计合理的资金使用方案，提高该部分资金的使用效率，提升公司经营效率和盈利能力。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备。本次发行募集资金到位后，公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设,提高募集资金使用效率,争取募投项目早日达产并实现预期效益,增强未来几年的股东回报,降低发行导致的即期回报摊薄的风险。2、科学实施成本、费用管理,提升利润水平。公司将实行严格科学的成本费用管理,不断提升生产效率,加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平;强化费用的预算管理、额度管理和内控管理,在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。3、强化投资者回报机制。公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求,制订上市后适用的</p>			
--	--	--	--	--	--

		《公司章程(草案)》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并通过了《关于上市后未来三年分红回报规划的议案》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。			
	上海沃施园艺股份有限公司	为首次公开发行，发行人、发行人控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员出具了本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，发行人及其控股股东、公司董事及高级管理人员关于稳定公司股价的承诺，关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向，关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺等相关公开承诺。如在实际执行过程中，上	2015 年 06 月 30 日	长期	截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

		<p>述责任主体违反首次公开发行时已作出的公开承诺的,则采取或接受以下措施:(1)在有关监管机关要求的期限内予以纠正;(2)给投资者造成直接损失的,依法赔偿损失;</p> <p>(3)有违法所得的,按相关法律法规处理;</p> <p>(4)如该违反的承诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;(5)其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
	上海沃施园艺股份有限公司	<p>根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过的《关于上市后未来三年分红回报规划的议案》,公司上市后未来三年的具体股利分配计划如下:</p> <p>1、分红回报规划制定考虑因素。公司将着眼于长远和可持续发展,综合考虑公司实际情况、发展目标,建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,从而对</p>	2015 年 06 月 30 日	2018 年 6 月 30 日到期	<p>截至目前,上述承诺人遵守上述承诺,未发现违反上述承诺情况。</p>

	<p>股利分配做出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。2、分红回报规划制定原则。公司分红回报规划充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红这一基本原则。公司未来将在每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的30%的基础上，确定年度现金股利及股票股利分配的具体方案。3、分红回报规划制定周期及相关决策机制。公司至少每三年重新审阅一次分红回报规划，依据公司的股利分配政策，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，并充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段，对公司的分红回报规划进</p>			
--	--	--	--	--

		<p>行适当且必要的修改，确定公司该时期的分红回报规划。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，制订年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。4、未分配利润的用途规划。公司未来实现的净利润在提取盈余公积金及分配股利后的未分配利润将服务于公司的战略，满足公司主营业务的发展，主要用于业务增长所需的项目开发、资产购买支出及配套流动资金、兼并与重组需要的资金，以及为增强公司主营业务竞争力所需投入的其他用途。5、上市后的未来三年股东分红回报规划。上市后的未来三年，公司在</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>按照《公司章程（草案）》规定提取法定公积金、任意公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 30%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会进行表决。公司接受所有股东（特别是公众投资者）、独立董事、监事对公司分红的建议和监督。</p>			
	上海沃施园艺股份有限公司	<p>为避免未来可能发生的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德和吴君美已向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人将不会参与任何与股份公司目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或进行其他可能对股份公</p>	2015 年 06 月 30 日	长期	<p>截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

		<p>司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；本人不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；以上承诺在本人直接或间接拥有股份公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。为尽可能减少、规范关联交易，公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美已向本公司作出减少、规范关联交易的承诺，具体内容如下：除发行人子公司台州沃施租赁扬百利生物部分办公场所及厂房外，本人及本人控制的企业与发行人及其子公司之间不存在其他经</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>常性关联交易；将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>			
	<p>吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德</p>	<p>为了在对公司重大问题的决策上保持一致行动，公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美五</p>	<p>2015年06月30日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>

		人于 2008 年 1 月 3 日签订了《一致行动人协议》。			
	吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德	子公司海南沃施园艺艺术发展有限公司和三亚津海物业发展有限公司签订了铺面及仓库的房屋租赁协议,该协议所涉房屋并未取得房屋所有权证,公司实际控制人作出承诺,如因上述租赁房屋未取得房屋所有权证而导致上述租赁合同受到影响的,将补偿子公司-海南沃施园艺艺术发展有限公司因搬迁等造成的所有损失。	2015 年 06 月 30 日	长期	截至目前,上述承诺人遵守上述承诺,未发现违反上述承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,000,000	74.80%						46,000,000	74.80%
3、其他内资持股	46,000,000	74.80%						46,000,000	74.80%
其中：境内法人持股	12,330,500	20.05%						12,330,500	20.05%
境内自然人持股	33,669,500	54.75%						33,669,500	54.75%
二、无限售条件股份	15,500,000	25.20%						15,500,000	25.20%
1、人民币普通股	15,500,000	25.20%						15,500,000	25.20%
三、股份总数	61,500,000	100.00%						61,500,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的理由

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴海林	7,722,000	0	0	7,722,000	首发限售	2018年6月30日
吴海江	7,371,000	0	0	7,371,000	首发限售	2018年6月30日
吴君亮	7,020,000	0	0	7,020,000	首发限售	2018年6月30日
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,500,000	0	0	4,500,000	首发限售	2016年7月6日
吴汝德	2,961,000	0	0	2,961,000	首发限售	2018年6月30日
吴君美	2,457,000	0	0	2,457,000	首发限售	2018年6月30日
皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)	2,430,500	0	0	2,430,500	首发限售	2016年7月6日
万事利集团有限公司	2,200,000	0	0	2,200,000	首发限售	2016年7月6日
上海福涵投资管理合伙企业(有限合伙)	2,200,000	0	0	2,200,000	首发限售	2016年7月6日
赵云	1,606,000	0	0	1,606,000	首发限售	2018年6月30日
其他限售股股东	5,532,500	0	0	5,532,500	首发限售	2016年7月6日
合计	46,000,000	0	0	46,000,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								8,708
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
吴海林	境内自然人	12.56%	7,722,000		7,722,000		质押	5,981,800
吴海江	境内自然人	11.99%	7,371,000		7,371,000		质押	4,868,000
吴君亮	境内自然人	11.41%	7,020,000		7,020,000		质押	4,660,000
上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.32%	4,500,000		4,500,000			
吴汝德	境内自然人	4.81%	2,961,000		2,961,000		质押	1,890,000
吴君美	境内自然人	4.00%	2,457,000		2,457,000			
皖江(芜湖)物流产业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	3.95%	2,430,500		2,430,500			
万事利集团有限公司	境内非国有法人	3.58%	2,200,000		2,200,000			
上海福涵投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.58%	2,200,000		2,200,000			
赵云	境内自然人	2.61%	1,606,000		1,606,000		质押	1,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生及吴君美女士为一致行动人； 2、除上述一致行动人关系外，前十名股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
银河金汇证券资管—民生银行—银河嘉汇 5 号集合资产管理计划	420,000	人民币普通股	420,000					
徐兴华	149,300	人民币普通股	149,300					
许兴元	100,000	人民币普通股	100,000					
陈清	100,000	人民币普通股	100,000					

徐刚	100,000	人民币普通股	100,000
庄东成	91,200	人民币普通股	91,200
林桂英	90,300	人民币普通股	90,300
深圳前海展麟资本管理有限公司—展麟 1 号私募基金	85,100	人民币普通股	85,100
王少平	83,080	人民币普通股	83,080
杨冬	74,000	人民币普通股	74,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间以及上述股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐刚通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数量为 100,000 股；股东王少平通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 83,080 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数量为 83,080 股。		

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

是 否

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

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴海林	董事长、总经理	现任	7,722,000			7,722,000				
吴君亮	董事、副总经理	现任	7,020,000			7,020,000				
赵云	董事、董事会秘书、财务总监	现任	1,606,000			1,606,000				
张弛	董事	现任								
全泽	独立董事	现任								
佟成生	独立董事	现任								
钟刚	独立董事	现任								
陆晓群	监事会主席	现任								
承建文	监事	现任								
冯剑	职工监事	现任								
王婕	监事会主席	离任	351,000			351,000				
邬莉敏	监事	离任								
合计	--	--	16,699,000	0	0	16,699,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王婕	监事会主席	离职	2016年02月22日	因病去世。
郭莉敏	监事	离职	2016年04月22日	因个人原因辞去担任的公司第三届监事会监事职务。
陆晓群	监事会主席	被选举	2016年04月25日	第三届监事会被选举
承建文	监事	被选举	2016年04月25日	第三届监事会被选举

第七节 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：上海沃施园艺股份有限公司

2016 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	147,476,711.61	174,883,538.92
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		
应收账款	119,795,192.40	182,285,088.68
预付款项	1,053,827.69	5,943,992.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,358,171.54	14,967,720.05
买入返售金融资产		
存货	69,147,358.37	70,828,269.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	346,831,261.61	448,908,609.45
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		
长期股权投资		
投资性房地产	5,042,846.51	5,231,762.93
固定资产	75,393,751.40	76,670,099.98
在建工程	3,262,957.56	478,751.66
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	13,490,450.87	13,638,635.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,005,165.55	2,303,704.84
递延所得税资产	3,265,429.21	4,014,457.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	102,460,601.10	102,337,412.13
资产总计	449,291,862.71	551,246,021.58
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	29,081,102.18	87,589,285.92
预收款项	808,196.75	3,234,750.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,430,197.19	4,276,808.83
应交税费	1,317,451.87	5,686,853.68
应付利息		26,583.33
应付股利	7,380,000.00	
其他应付款	3,811,973.20	6,017,744.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,828,921.19	161,832,026.42
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	54,828,921.19	161,832,026.42
所有者权益：		
股本	61,500,000.00	61,500,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	190,290,489.91	190,290,489.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,143,602.99	13,143,602.99
一般风险准备		
未分配利润	131,144,049.10	125,815,222.82
归属于母公司所有者权益合计	396,078,142.00	390,749,315.72
少数股东权益	-1,615,200.48	-1,335,320.56
所有者权益合计	394,462,941.52	389,413,995.16
负债和所有者权益总计	449,291,862.71	551,246,021.58

法定代表人：吴海林

主管会计工作负责人：赵云

会计机构负责人：赵云

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	120,458,396.43	120,314,035.31
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	50,088,498.85	69,759,843.70
预付款项	300,000.00	3,082,910.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,828,414.12	49,378,616.85
存货	29,725,988.99	29,864,613.04
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	248,401,298.39	272,400,018.97

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	48,781,118.82	48,781,118.82
投资性房地产		
固定资产	57,806,076.07	62,073,400.99
在建工程	3,262,957.56	478,751.66
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	6,948,728.90	7,014,251.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	670,249.46	670,249.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	117,469,130.81	119,017,772.50
资产总计	365,870,429.20	391,417,791.47
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,416,303.17	44,725,141.29
预收款项		1,298,090.00
应付职工薪酬	1,127,954.81	1,625,169.78
应交税费	-785,308.51	1,442,959.58
应付利息		26,583.33
应付股利	7,380,000.00	
其他应付款	6,441,360.91	1,715,959.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	36,580,310.38	70,833,903.29
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	36,580,310.38	70,833,903.29
所有者权益：		
股本	61,500,000.00	61,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	189,946,149.45	189,946,149.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,099,743.99	13,099,743.99
未分配利润	64,744,225.38	56,037,994.74
所有者权益合计	329,290,118.82	320,583,888.18
负债和所有者权益总计	365,870,429.20	391,417,791.47

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	161,757,925.86	192,196,179.00
其中：营业收入	161,757,925.86	192,196,179.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	148,289,099.17	172,782,859.96
其中：营业成本	120,176,234.67	140,898,699.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	292,778.39	876,186.87
销售费用	17,034,793.59	15,908,430.48
管理费用	16,231,885.71	16,481,295.30
财务费用	-2,450,481.74	1,474,430.68
资产减值损失	-2,996,111.45	-2,856,183.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,468,826.69	19,413,319.04
加：营业外收入	3,330,691.68	557,388.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,766.20	125.45
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,792,752.17	19,970,581.59
减：所得税费用	4,363,805.82	4,716,904.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,428,946.35	15,253,676.82
归属于母公司所有者的净利润	12,708,826.28	15,770,514.59

少数股东损益	-279,879.93	-516,837.77
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	12,428,946.35	15,253,676.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,708,826.28	15,770,514.59
归属于少数股东的综合收益总额	-279,879.93	-516,837.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.210	0.340
（二）稀释每股收益	0.210	0.340

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：吴海林

主管会计工作负责人：赵云

会计机构负责人：赵云

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	72,020,823.43	104,239,814.90
减：营业成本	58,961,295.96	82,234,666.84
营业税金及附加	142,504.80	452,675.63
销售费用	2,868,955.98	5,399,851.21
管理费用	5,843,089.20	7,665,152.25
财务费用	-14,288.11	2,064,299.92
资产减值损失		629,879.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,000,000.00	8,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,219,265.60	13,793,289.96
加：营业外收入	3,000,000.00	500,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,219,265.60	14,293,289.96
减：所得税费用	1,133,034.96	947,109.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,086,230.64	13,346,180.15
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	16,086,230.64	13,346,180.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.22

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	208,082,372.85	179,199,184.65
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	21,635,290.70	19,906,685.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,836,349.04	5,764,011.09
经营活动现金流入小计	238,554,012.59	204,869,881.49

购买商品、接受劳务支付的现金	158,322,055.12	123,641,653.77
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	20,088,344.70	19,186,762.11
支付的各项税费	11,864,693.45	15,747,895.13
支付其他与经营活动有关的现金	28,332,824.79	24,209,699.70
经营活动现金流出小计	218,607,918.06	182,786,010.71
经营活动产生的现金流量净额	19,946,094.53	22,083,870.78
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	42,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,178,497.87	1,710,596.22
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,178,497.87	1,710,596.22
投资活动产生的现金流量净额	-2,136,497.87	-1,710,596.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		161,845,000.00
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	75,000,000.00	90,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	251,845,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	752,691.66	17,435,283.32
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		648,239.99
筹资活动现金流出小计	120,752,691.66	83,083,523.31
筹资活动产生的现金流量净额	-45,752,691.66	168,761,476.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	536,267.69	2,241,924.74
五、现金及现金等价物净增加额	-27,406,827.31	191,376,675.99
加：期初现金及现金等价物余额	174,883,538.92	75,657,324.80
六、期末现金及现金等价物余额	147,476,711.61	267,034,000.79

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	100,043,449.60	153,317,240.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,370,594.65	23,921,400.51
经营活动现金流入小计	162,414,044.25	177,238,640.86
购买商品、接受劳务支付的现金	91,610,609.26	108,703,507.79
支付给职工以及为职工支付的现金	5,670,617.84	10,527,609.58
支付的各项税费	4,975,925.90	8,329,655.30
支付其他与经营活动有关的现金	57,936,542.79	81,134,918.25
经营活动现金流出小计	160,193,695.79	208,695,690.92
经营活动产生的现金流量净额	2,220,348.46	-31,457,050.06
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	10,000,000.00	8,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,075,987.34	1,675,796.22
投资支付的现金		
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	2,075,987.34	1,675,796.22
投资活动产生的现金流量净额	7,924,012.66	6,324,203.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		161,845,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	201,845,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,696,833.32
支付其他与筹资活动有关的现金		648,239.99
筹资活动现金流出小计	50,000,000.00	16,345,073.31
筹资活动产生的现金流量净额	-10,000,000.00	185,499,926.69
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	144,361.12	160,367,080.41
加：期初现金及现金等价物余额	120,314,035.31	19,100,361.09
六、期末现金及现金等价物余额	120,458,396.43	179,467,441.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	61,500,000.00				190,290,489.91				13,143,602.99		125,815,222.82	-1,335,320.56	389,413,995.16
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	61,500,000.00				190,290,489.91				13,143,602.99		125,815,222.82	-1,335,320.56	389,413,995.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,328,826.28	-279,879.92	5,048,946.36
（一）综合收益总额											12,708,826.28	-279,879.92	12,428,946.36
（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											-7,380,000.00		-7,380,000.00
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												-7,380,000.00		-7,380,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	61,500,000.00				190,290,489.91				13,143,602.99			131,144,049.10	-1,615,200.48	394,462,941.52

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	46,000,000.00				56,395,416.93				11,860,659.00			117,706,988.06	-678,643.16	231,284,420.83
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	46,000,000.00				56,395,416.93				11,860,659.00			117,706,988.06	-678,643.16	231,284,420.83

	0			416.93			659.00		,988.06	3.16	,420.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,500,000.00			133,895,072.98			1,282,943.99		8,108,234.76	-656,677.40	158,129,574.33
(一)综合收益总额									23,191,178.75	-826,338.19	22,364,840.56
(二)所有者投入和减少资本	15,500,000.00			133,895,072.98						169,660.79	149,564,733.77
1. 股东投入的普通股	15,500,000.00			133,895,072.98						169,660.79	149,564,733.77
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							1,282,943.99		-15,082,943.99		-13,800,000.00
1. 提取盈余公积							1,282,943.99		-1,282,943.99		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,800,000.00		-13,800,000.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	61,500,000.00				190,290,489.91			13,143,602.99		125,815,222.82	-1,335,320.56	389,413,995.16	

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	61,500,000.00				189,946,149.45				13,099,743.99	56,037,994.74	320,583,888.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,500,000.00				189,946,149.45				13,099,743.99	56,037,994.74	320,583,888.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,706,230.64	8,706,230.64
（一）综合收益总额										16,086,230.64	16,086,230.64
（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										-7,380,000.00	-7,380,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-7,380,0 00.00	-7,380,00 0.00
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	61,500,0 00.00				189,946,1 49.45				13,099,74 3.99	64,744, 225.38	329,290,1 18.82

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	46,000,0 00.00				55,581,41 5.68				11,816,80 0.00	58,291, 498.85	171,689,7 14.53
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	46,000,0 00.00				55,581,41 5.68				11,816,80 0.00	58,291, 498.85	171,689,7 14.53
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	15,500,0 00.00				134,364,7 33.77				1,282,943 .99	-2,253,5 04.11	148,894,1 73.65
（一）综合收益总										12,829,	12,829,43

额										439.88	9.88
(二)所有者投入和减少资本	15,500,000.00				134,364,733.77						149,864,733.77
1. 股东投入的普通股	15,500,000.00				134,364,733.77						149,864,733.77
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									1,282,943.99	-15,082,943.99	-13,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,282,943.99	-1,282,943.99	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,800,000.00	-13,800,000.00
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	61,500,000.00				189,946,149.45				13,099,743.99	56,037,994.74	320,583,888.18

三、公司基本情况

公司概况

上海沃施园艺股份有限公司(以下简称“公司”)于2003年1月在上海市闵行区依法登记注册,2009年2月公司整体变更为股份有限公司,现法定代表人为吴海林,公司的企业法人营业执照注册号310112000393606,注册地址为上海市闵行

区元江路 5000 号。

公司初始注册资本由自然人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美及赵云等六人以货币资金方式出资，金额为人民币 200 万元，业经上海达隆会计师事务所验证并出具的“沪达会字（2003）第 009 号”验资报告。

2005 年 3 月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本人民币 500 万元，其中：自然人吴海林增资人民币 115 万元，自然人吴海江增资人民币 115 万元，自然人吴君亮增资人民币 115 万元，自然人吴汝德增资人民币 70 万元，自然人吴君美增资人民币 45 万元，自然人赵云增资人民币 40 万元，由此公司的注册资本变更为人民币 700 万元。上述增资事宜业经上海兆信会计师事务所有限公司验证并出具“兆会验（2005）第 20237 号”验资报告。

2007 年 9 月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本人民币 800 万元，其中：自然人吴海林增资人民币 184 万元，自然人吴海江增资人民币 184 万元，自然人吴君亮增资人民币 184 万元，自然人吴汝德增资人民币 112 万元，自然人吴君美增资人民币 72 万元，自然人赵云增资人民币 64 万元，由此公司的注册资本变更为人民币 1,500 万元，上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2007）第 23580 号”验资报告。

2007 年 10 月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本人民币 1,200 万元，其中：自然人吴海林增资人民币 276 万元，自然人吴海江增资人民币 276 万元，自然人吴君亮增资人民币 276 万元，自然人吴汝德增资人民币 168 万元，自然人吴君美增资人民币 108 万元，自然人赵云增资人民币 96 万元，故公司的注册资本变更为人民币 2,700 万元，上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2007）第 23686 号”验资报告。

2008 年 2 月，根据公司股东会决议，自然人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美、赵云等 6 位股东将其持有公司的 1%、2%、3%、3%、2%、2% 的股份分别转让给自然人黄梁富、杨哲林、王婕、朱峰、蒋国人、蒋国和、何宝龙、吴小荣、吴新余、王良勇及楼惠种等 11 人，上述 11 人受让股份比例分别为 1%、2%、1%、2%、1%、2%、1%、1%、1%、0.5% 及 0.5%，受让金额分别为 27 万元、54 万元、27 万元、54 万元、27 万元、54 万元、27 万元、27 万元、27 万元、13.50 万元及 13.50 万元。由此公司股东人数增加至 17 人。上述股东变更的事宜已于 2008 年 2 月经上海市闵行区工商行政管理局核准后登记备案。

2008 年 8 月，根据公司第二届董事会第三次会议和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本 1,000 万元，变更后的注册资本为人民币 3,700 万元。本次新增注册资本由新旧股东共同认缴，本次新增股东为喻立忠、王智明、汪滢、李复明和郭友龙等 5 人，本次增加注册资本后，股东为吴海林等 22 个自然人。其中：自然人吴海林增资人民币 178.20 万元，自然人吴海江增资人民币 170.10 万元，自然人吴君亮增资人民币 162 万元，自然人吴汝德增资人民币 89.10 万元，自然人吴君美增资人民币 56.70 万元，自然人赵云增资人民币 48.60 万元，自然人黄梁富增资人民币 8.10 万元，自然人杨哲林增资人民币 16.20 万元，自然人王婕增资人民币 8.10 万元，自然人朱峰增资人民币 16.20 万元，自然人蒋国人增资人民币 8.10 万元，自然人蒋国和增资人民币 16.20 万元，自然人何宝龙增资人民币 8.10 万元，自然人吴小荣增资人民币 8.10 万元，自然人吴新余增资人民币 8.10 万元，自然人楼惠种增资人民币 4.05 万元，自然人王良勇增资人民币 4.05 万元，自然人王智明增资人民币 50 万元，自然人汪滢增资人民币 30 万元，自然人喻立忠增资人民币 40 万元，自然人李复明增资人民币 30 万元，自然人郭友龙增资人民币 40 万元。上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2008）第 23655 号”验资报告。

2008 年 11 月，根据公司第二届董事会第四次会议和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本 100 万元，变更后的注册资本为人民币 3,800 万元，新增注册资本由新股东-上海厚仁投资管理有限公司认缴，由此公司股东变更为吴海林等 22 个自然人及上海厚仁投资管理有限公司。上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2008）第 23938 号”验资报告。

根据公司各股东于 2009 年 1 月 3 日签订的《上海沃施园艺用品制造有限公司关于整体变更设立股份有限公司的股东会决议》，以 2008 年 11 月 30 日为基准日，将上海沃施园艺用品有限公司整体变更设立为股份有限公司，经审计截止至 2008 年 11 月 30 日公司的净资产为 46,179,778.43 元，其中折合股本为人民币 38,000,000.00 元，其余 8,179,778.43 元作为公司的资本公积。上海沃施园艺用品有限公司 2008 年 11 月 30 日的全体股东即为上海沃施园艺股份有限公司的全体股东。各股东以其持股比例认购公司股份，共计 38,000,000 股，每股人民币 1.00 元，上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2008）第 24101 号”验资报告。

2012 年 3 月，根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议、股权转让协议和修改后章程的规定，同意公司原股东吴汝德

将其所持有公司 2.37% 的股份按每股人民币 7 元的价格转让给上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）；公司原股东蒋国和将其所持有公司 1.85% 的股份，公司原股东蒋国人将其所持有公司 0.92% 的股份，公司股东赵云将其所持有公司 1.32% 的股份，公司原股东何宝龙将其所持有公司 0.92% 的股份，公司原股东吴小荣将其所持有公司 0.92% 的股份，公司原股东王良勇将其所持有公司 0.46% 的股份，按每股人民币 7 元的价格转让给皖江（芜湖）物流产业投资基金（有限合伙）。上述股东变更的事宜已于 2012 年 3 月办理了工商变更登记手续。

2012 年 3 月，根据公司第一次临时股东大会和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本 800 万元，新增注册资本由上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海福涵投资管理合伙企业（有限合伙）、万事利集团有限公司按每股人民币 7 元价格认缴，共计人民币 5,600 万元（注：人民币 800 万元为本次新增注册资本，其余人民币 4,800 万元为资本公积-股本溢价），其中：上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴人民币 2,520.00 万元，上海福涵投资管理合伙企业（有限合伙）认缴人民币 1,540.00 万元，万事利集团有限公司认缴人民币 1,540.00 万元，变更后的注册资本为人民币 4,600 万元，上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2012）第 110906 号”验资报告。

2015 年 6 月，根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1181 号文《关于核准上海沃施园艺股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）15,500,000.00 股，上述发行新股事项经信会师报字[2015]第 114403 号验资报告验证。

经上述历年的股权转让及增资后，截止 2015 年 12 月 31 日，公司的注册资本为人民币 6,150 万元。

公司经营范围：农机具、园林机械、园艺用品，家居用品的生产销售，从事货物及技术的进出口业务；蔬菜、花卉种子（苗）批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要产品为手工工具类园艺用品、灌溉类园艺用品、装饰类园艺用品、机械类园艺用品及其他园艺产品。

公司注册地及总部办公地：上海市闵行区元江路 5000 号。

合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海益森园艺用品有限公司
台州沃施园艺用品有限公司
上海沃施园艺艺术发展有限公司
上海沃施绿化工程有限公司
宁国沃施园艺有限公司
海南沃施园艺艺术发展有限公司
上海沃施实业有限公司
廊坊沃枫生态工程建设有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司本期未发生对其持续经营能力产生重大影响事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“七、（六十一）营业收入和营业成本”

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产

和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

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

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值		

的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。		
--	--	--

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、半成品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

存货（除工程施工）发出时按加权平均法计价，工程施工结转时按照个别认定法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、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核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他

综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）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	10-35	5	2.714-9.5
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
模具	年限平均法	5-10	5	9.5-19
其他	年限平均法	5	5	19

固定资产装修	年限平均法	5	5	20
--------	-------	---	---	----

工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。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

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	土地使用权年限
软件使用权	5	预计通常使用年限
专有技术	5	预计通常受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

租入固定资产改良支出在经营性租入固定资产的租赁期限内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规

定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、（三十七）应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售产品收入确认和计量原则

(1) 销售产品收入确认和计量的总体原则

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；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，确认产品销售收入实现。

(2) 关于公司销售产品收入相应的业务特点分析和介绍

公司的营业收入主要系园艺用品类相关产品销售收入及绿化工程收入。

园艺用品相关产品主要分为手工具类园艺用品、灌溉类园艺用品、装饰类园艺用品、机械类园艺用品，其中，手工具类园艺用品主要系刀、剪及铲类制品；灌溉类园艺用品主要系水管类制品；装饰类园艺用品主要系户外花园及草坪装饰类制品；机械类园艺用品主要系草坪机、打草机等机械类制品。

绿化工程收入主要系公司承建的园林工程相关收入。

公司销售区域包括国内销售及国外销售。国内销售主要为经销模式，国外销售则采用自主报关模式进行，由具有相关资质的物流公司负责销售过程中的运输事宜。

(3) 公司销售产品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A、对于销往国内大型超市的园艺用品，根据合同相关约定，大型超市收到货物并经验收合格后即在物流平台上通知公司该等货物已验收合格，此时，所售产品所有权上的主要风险和报酬转移至购货方，故公司以该时点作为营业收入确认时点。

B、对于销售给经销商的园艺用品，根据合同相关约定，购货方在提取货物及在公司所开具的销售出库单上签字确认时，所售产品所有权上的主要风险和报酬转移至购货方，故公司以该时点作为营业收入确认时点。

C、对于以零售方式销售的产品，在商品已经发出并收到货款或已获取收款凭证时确认产品销售收入。

D、对于以委托代销方式销售的产品：根据合同相关约定，公司销售产品风险报酬转移时点为收取代销方出具的委托代售清单并经双方确认后，确认产品营业收入。

E、对于国外销售的园艺用品类相关产品，根据与国外客户签订销售合同的约定，销售的产品在装运港装运（即货物过装运港船舷）并获取船务公司所出具的提单后，该货物所有权上的主要风险和报酬就已转移，因此根据获取的海关报关单和提单在电子口岸放行日确认产品销售收入。

F、公司提供绿化工程劳务的营业收入确认原则和方法如下：

①、公司绿化工程承建项目在报告期内已完工项目的劳务收入，以工程达到完工状态并经委托方或委托方指定的验收单位验收完毕之日，作为营业收入的确认时点。

②、公司绿化工程承建项目在报告期内未完工项目的劳务收入，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。

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法：按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

(2) 关于公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

公司让渡资产使用权收入均为租赁收入，系公司将生产经营用厂房租赁给承租方而收取的资产使用费用。

(3) 公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关租赁合同约定的收费时间、金额和方法计算确定各期租赁收入。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收

入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

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

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	15-25

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
上海沃施园艺股份有限公司	15%
上海益森园艺用品有限公司	25%
台州沃施园艺用品有限公司	25%
上海沃施园艺艺术发展有限公司	25%

上海沃施绿化工程有限公司	25%
宁国沃施园艺有限公司	25%
上海沃施实业有限公司	25%
海南沃施园艺艺术发展有限公司	25%
廊坊沃枫生态工程建设有限公司	25%

2、税收优惠

2014年9月4日经上海市科学技术委员会等部门复审，公司继续被认定为高新技术企业，有效期三年，即2014年1月1日至2016年12月31日，公司减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	45,762.39	115,170.28
银行存款	147,430,949.22	174,768,368.64
合计	147,476,711.61	174,883,538.92

其他说明

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

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,608,373.93	99.31%	7,813,181.53	6.12%	119,795,192.40	193,094,381.66	99.54%	10,809,292.98	5.60%	182,285,088.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	892,274.54	0.69%	892,274.54	100.00%		892,274.54	0.46%	892,274.54	100.00%	
合计	128,500,648.47		8,705,456.07		119,795,192.40	193,986,656.20		11,701,567.52		182,285,088.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	112,011,989.22	5,801,748.91	5.18%
1 至 2 年	11,480,675.00	1,148,067.50	10.00%
2 至 3 年	4,644,920.85	1,392,576.26	30.00%
3 年以上	363,063.40	363,063.40	100.00%
合计	128,500,648.47	8,705,456.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,996,111.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
第一名	26,308,157.5	21.96%	1,315,407.87
第二名	16,977,100.03	14.17%	848,855.00
第三名	13,883,543.68	11.59%	694,177.18
第四名	9,625,290.04	8.03%	481,264.50
第五名	8,346,578.00	6.97%	834,657.80

合计	75,140,669.25	62.72%	4,174,362.35
----	---------------	--------	--------------

(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	567,323.52	53.83%	4,688,552.40	78.88%
1 至 2 年			768,936.23	12.94%
2 至 3 年	321,860.45	30.54%	321,860.45	5.41%
3 年以上	164,643.72	15.62%	164,643.72	2.77%
合计	1,053,827.69	--	5,943,992.80	--

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

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,358,171.54	97.49%			9,358,171.54	14,967,720.05	98.42%			14,967,720.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	240,711.64	2.51%	240,711.64	100.00%		240,711.64	1.58%	240,711.64	100.00%	
合计	9,598,883.18		240,711.64		9,358,171.54	15,208,431.69		240,711.64		14,967,720.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,933,685.95		

1 至 2 年	365,575.59		
2 至 3 年	2,970.00		
3 年以上	55,940.00		
合计	9,358,171.54		

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,598,883.18	15,208,431.69
合计	9,598,883.18	15,208,431.69

(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

第一名	往来款	3,083,837.75	1 年以内	32.95%	
第二名	往来款	161,926.32	1 年以内	1.73%	
第三名	往来款	220,169.76	1 年以内	2.35%	
第四名	保证金	110,000.00	1 年以内	1.18%	
第五名	往来款	63,500.00	1 年以内	0.68%	
合计	--	3,639,433.83	--	38.89%	

(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	3,761,756.26		3,761,756.26	5,598,739.70		5,598,739.70
在产品	3,188,318.03		3,188,318.03	3,960,984.46		3,960,984.46
建造合同形成的已完工未结算资产	27,846,582.93		27,846,582.93	29,939,322.29		29,939,322.29
产成品	21,517,901.60		21,517,901.60	20,907,524.60		20,907,524.60
委托加工物资	1,556,431.90		1,556,431.90	1,673,316.93		1,673,316.93
发出商品	5,433,333.85		5,433,333.85	2,607,296.33		2,607,296.33
半成品	5,843,033.80		5,843,033.80	6,141,084.69		6,141,084.69
合计	69,147,358.37		69,147,358.37	70,828,269.00		70,828,269.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	41,042,174.97
累计已确认毛利	18,081,359.29
已办理结算的金额	31,276,951.33
建造合同形成的已完工未结算资产	27,846,582.93

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(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		

(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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

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	5,010,066.30	4,442,101.38		9,452,167.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,010,066.30	4,442,101.38		9,452,167.68
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	3,123,099.52	1,097,305.23		4,220,404.75
2.本期增加金额	139,406.46	49,509.96		188,916.42
(1) 计提或摊销	139,406.46	49,509.96		188,916.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,262,505.98	1,146,815.19		4,409,321.17
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	1,747,560.33	3,295,286.18		5,042,846.51
1.期末账面价值	1,747,560.32	3,295,286.19		5,042,846.51
2.期初账面价值	1,886,966.78	3,344,796.15		5,231,762.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	模具	机器设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	48,491,837.82	32,992,796.03	23,854,372.84	4,944,220.36	8,740,100.17	1,128,000.00	120,151,327.22
2.本期增加金额		3,237,463.21	2,315,170.56	991,705.98	281,893.35		6,826,233.10
(1) 购置		3,237,463.21	2,315,170.56	991,705.98	281,893.35		6,826,233.10
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		3,160,524.02	1,069,641.03	1,189,956.06	9,374.04		5,429,495.15
(1) 处置或报废		3,160,524.02	1,069,641.03	1,189,956.06	9,374.04		5,429,495.15
4.期末余额	48,491,837.82	33,069,735.22	25,099,902.37	4,745,970.28	9,012,619.48	1,128,000.00	121,548,065.17
二、累计折旧							
1.期初余额	8,506,387.77	12,055,989.30	12,878,622.17	3,696,710.61	6,152,132.69	191,384.70	43,481,227.24
2.本期增加金额	702,943.74	2,375,833.69	915,016.36	87,990.58	769,457.06	107,137.44	4,958,378.87
(1) 计提	702,943.74	2,375,833.69	915,016.36	87,990.58	769,457.06	107,137.44	4,958,378.87

3.本期减少 金额			1,158,892.46	1,117,494.54	8,905.34		2,285,292.34
(1) 处置 或报废			1,158,892.46	1,117,494.54	8,905.34		2,285,292.34
4.期末余额	9,209,331.51	14,431,822.99	12,634,746.07	2,667,206.65	6,912,684.41	298,522.14	46,154,313.77
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	39,282,506.31	18,637,912.23	12,465,156.30	2,078,763.63	2,099,935.07	829,477.86	75,393,751.40
2.期初账面 价值	39,985,450.05	20,936,806.73	10,975,750.67	1,247,509.75	2,587,967.48	936,615.30	76,670,099.98

(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
----	------	------------

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
模具开发	2,440,299.41		2,440,299.41	305,000.00		305,000.00
工程项目	563,806.00		563,806.00	88,846.00		88,846.00
研发大楼项目	258,852.15		258,852.15	84,905.66		84,905.66
合计	3,262,957.56		3,262,957.56	478,751.66		478,751.66

(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
模具开发			2,440,299.41			2,440,299.41						
工程项目		305,000.00	169,960.00			563,806.00						
厂房装修工程		88,846.00			88,846.00							
研发大楼项目		84,905.66	173,946.49			258,852.15						
合计		478,751.66	2,784,205.90		88,846.00	3,262,957.56	--	--				--

(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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,410,847.60	200,000.00		724,180.25	16,335,027.85
2.本期增加金额				72,051.28	
(1) 购置				72,051.28	
(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	15,410,847.60	200,000.00		796,231.53	16,407,079.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,153,322.57	200,000.00		343,069.64	2,696,392.21
2. 本期增加金额	158,321.06			61,914.99	220,236.05
(1) 计提	158,321.06			61,914.99	220,236.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,311,643.63	200,000.00		404,984.63	2,916,628.26
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	13,099,203.97			391,246.90	13,490,450.87
2. 期初账面价值	13,257,525.03			381,110.61	13,638,635.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	2,303,704.84		298,539.29		2,005,165.55
合计	2,303,704.84		298,539.29		2,005,165.55

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	12,127,527.57	2,585,048.93	15,123,639.05	3,334,076.80
可抵扣亏损	2,721,521.14	680,380.28	2,721,521.14	680,380.28
合计	14,849,048.71	3,265,429.21	17,845,160.19	4,014,457.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		3,265,429.21		4,014,457.08

(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

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
抵押借款		35,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

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
1 年以内	25,592,803.65	80,005,150.72

1-2 年	739,470.83	3,976,142.42
2-3 年	1,210,543.72	1,572,583.06
3 年以上	1,538,283.98	2,035,409.72
合计	29,081,102.18	87,589,285.92

(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
第一名	385,253.75	尚未支付的材料款项
第二名	210,000.00	尚未支付的材料款项
第三名	349,426.34	尚未支付的材料款项
第四名	208,899.22	尚未支付的材料款项
第五名	238,985.77	尚未支付的材料款项
合计	1,392,565.08	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	685,402.28	2,952,836.12
1-2 年		159,119.47
2-3 年	101,402.87	101,402.87
3 年以上	21,391.60	21,391.60
合计	808,196.75	3,234,750.06

(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：

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	4,274,666.91	16,419,636.50	18,265,752.23	2,428,551.18
二、离职后福利-设定提存计划	2,141.92	1,398,822.46	1,399,318.37	1,646.01
合计	4,276,808.83	17,818,458.96	19,665,070.60	2,430,197.19

(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	2,355,243.87	15,106,218.58	16,856,778.77	604,683.68
2、职工福利费	13,000.00	148,174.00	161,174.00	
3、社会保险费	7,125.36	701,968.15	707,651.29	1,442.22
其中：医疗保险费	3,695.54	588,133.97	590,935.96	893.55
工伤保险费	1,361.14	70,982.78	71,848.35	495.57
生育保险费	80.32	42,851.39	42,878.61	53.10
其他	1,988.36		1,988.36	
4、住房公积金		378,598.14	378,598.14	
5、工会经费和职工教育经费	1,899,297.68	84,677.63	161,550.03	1,822,425.28
合计	4,274,666.91	16,419,636.50	18,265,752.23	2,428,551.18

(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	1,874.18	1,340,560.53	1,340,947.99	1,486.72
2、失业保险费	267.74	58,261.93	58,370.38	159.29
合计	2,141.92	1,398,822.46	1,399,318.37	1,646.01

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	-1,388,157.61	-326,806.58
营业税	1,536,435.99	1,778,321.10
企业所得税	690,848.48	3,272,507.88
个人所得税	73,463.37	53,064.47
城市维护建设税	74,596.03	129,638.92
房产税	76,479.90	378,903.57
教育费附加	87,208.97	143,461.14
土地使用税	145,712.00	225,686.60
河道管理费	19,948.82	32,278.12
其他	915.92	-201.54
合计	1,317,451.87	5,686,853.68

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		26,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	7,380,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,344,834.90	4,550,606.30
1-2 年	525,142.33	525,142.33
2-3 年	88,100.00	88,100.00
3 年以上	853,895.97	853,895.97
合计	3,811,973.20	6,017,744.60

(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

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	61,500,000.00						61,500,000.00

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）	190,290,489.91			190,290,489.91
合计	190,290,489.91			190,290,489.91

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,143,602.99			13,143,602.99
合计	13,143,602.99			13,143,602.99

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	125,815,222.82	117,706,988.06
期末未分配利润	131,144,049.10	119,677,502.65

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,213,199.41	119,986,649.05	189,686,822.33	140,508,445.09
其他业务	2,544,726.45	189,585.62	2,509,356.67	390,254.72
合计	161,757,925.86	120,176,234.67	192,196,179.00	140,898,699.81

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	68,733.64	355,363.07
城市维护建设税	105,920.29	233,453.47
教育费附加	96,082.43	228,631.87
资源税	22,042.03	58,738.46
合计	292,778.39	876,186.87

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及包装费用	5,059,029.46	7,140,943.82
工资	2,868,933.38	2,888,667.07
市场支持费	2,233,308.75	2,407,687.41
展位费	1,969,086.06	775,893.86
差旅费	674,194.14	515,031.95
测试费	248,847.81	21,350.51
邮寄费	358,773.12	216,171.66
业务招待费	275,233.60	202,888.60
折旧费	198,315.55	220,246.68
其他	3,149,071.72	1,519,548.92
合计	17,034,793.59	15,908,430.48

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	7,485,459.56	6,838,060.97
差旅费	1,043,497.85	951,586.38
折旧费	873,441.80	678,763.03
办公费	1,425,632.42	1,402,068.01
福利费	318,188.98	309,528.52
业务招待费	265,408.90	334,950.53
通讯费	125,503.26	162,101.84
工会经费	15,593.63	254,559.66
无形资产摊销	205,569.05	205,014.49
职工教育经费	7,814.97	202,518.69
产品研发费及专利费用	1,261,003.33	1,297,237.16
修理费	706,357.57	323,748.96
其他	2,498,414.39	3,521,157.06
合计	16,231,885.71	16,481,295.30

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	306,901.59	492,081.58
利息收入	-1,762,262.77	-338,191.80
利息支出	1,666,391.50	3,534,800.97
汇兑损益	-2,661,512.06	-2,214,260.07
合计	-2,450,481.74	1,474,430.68

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	-2,996,111.45	-2,856,183.18
合计	-2,996,111.45	-2,856,183.18

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	170,691.68		163,925.48
政府补助	3,160,000.00	557,388.00	3,160,000.00
合计	3,330,691.68	557,388.00	3,323,925.48

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
张江扶持资 金						3,000,000.00	500,000.00	与收益相关
中小企业国 际市场开拓 资金						160,000.00	57,388.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,160,000.00	557,388.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	6,766.20		
其他		125.45	
合计	6,766.20	125.45	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,363,805.82	4,693,692.82
递延所得税费用		23,211.95
合计	4,363,805.82	4,716,904.77

(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	16,792,752.17
所得税费用	4,363,805.82

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项政府补助	3,000,000.00	557,388.00
利息收入	2,065,567.37	372,099.15
收到投标保证金		170,000.00
其他	3,770,781.67	4,664,523.94

合计	8,836,349.04	5,764,011.09
----	--------------	--------------

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
展览会摊位费	2,167,648.24	620,400.86
运输费及包装费	4,889,975.81	6,556,568.13
市场支持费	2,233,308.75	1,717,962.82
支付项目投标保证金		250,000.00
其他	19,041,891.99	15,064,767.89
合计	28,332,824.79	24,209,699.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	648,239.99
合计		648,239.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,428,946.35	15,253,676.82
加：资产减值准备	-2,996,111.45	-2,856,183.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,169,444.74	3,949,845.94
无形资产摊销	203,380.89	205,015.09
长期待摊费用摊销	383,950.74	517,678.95
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,450,481.74	1,023,499.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	749,027.87	296,882.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,680,910.63	11,658,001.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,380,061.39	9,419,514.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,934,737.05	-17,078,849.10
其他	331,702.16	-305,212.87
经营活动产生的现金流量净额	19,946,094.53	22,083,870.78
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	147,476,711.61	267,034,000.79
减：现金的期初余额	174,883,538.92	75,657,324.80
现金及现金等价物净增加额	-27,406,827.31	191,376,675.99

(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	147,476,711.61	174,883,538.92
其中：库存现金	45,762.39	115,170.28
可随时用于支付的银行存款	14,743,949.22	174,768,368.64
三、期末现金及现金等价物余额	147,476,711.61	174,883,538.92

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

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：

无

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：

报告期新增孙公司1家，为公司全资子公司上海沃施绿化工程有限公司参与投资设立的廊坊沃枫生态工程建设有限公司，列为本期合并报表合并范围。

6、其他

无

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	
台州沃施园艺用品有限公司	台州	台州	制造	100.00%		投资设立
上海沃施园艺艺	上海	上海	零售	100.00%		投资设立

术发展有限公司						
上海沃施绿化工程有限公司	上海	上海	服务	100.00%		投资设立
宁国沃施园艺有限公司	宁国	宁国	制造	100.00%		投资设立
海南沃施园艺艺术发展有限公司	三亚	三亚	零售		70.00%	投资设立
上海益森园艺用品有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
上海沃施实业有限公司	上海	上海	制造	100.00%		投资设立
廊坊沃枫生态工程建设有限公司	廊坊	廊坊	服务		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

截止2016年6月末，本公司拥有全资子公司六家，分别是上海益森园艺用品有限公司、上海沃施绿化工程有限公司、上海沃施园艺艺术发展有限公司、上海沃施实业有限公司、台州沃施园艺用品有限公司、宁国沃施园艺有限公司；孙公司两家，为海南沃施园艺艺术发展有限公司、廊坊沃枫生态工程建设有限公司。海南沃施园艺艺术发展有限公司系由上海沃施园艺艺术发展有限公司投资设立，廊坊沃枫生态工程建设有限公司系由上海沃施绿化工程有限公司投资设立。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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**

无

(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

无

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：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(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

无

(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

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君				44.77%	44.77%

美					
---	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

截至2016年6月30日，公司股东吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德和吴君美合计持股比例为44.77%，由于上述股东系关系密切的家庭成员，且上述股东在2008年1月3日签署了《一致行动人协议》，故上述股东为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
浙江杨百利生物科技有限公司	同受实际控制人控制
上海杨百利食品进出口有限公司	同受实际控制人控制
上海瑞驰曼投资有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

无

(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

无

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

无

(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
浙江扬百利生物科技有限公司	房屋租赁	20,000.00	270,000.00

关联租赁情况说明

2016年1月子公司台州沃施园艺用品有限公司和浙江扬百利生物科技有限公司重新签订房屋租赁合同约定年租金20000元, 2016年度发生相应租赁支出20000元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(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
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

无

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

经审议批准宣告发放的利润或股利	7,380,000.00
-----------------	--------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,556,828.59	99.00%	4,468,329.74	8.19%	50,088,498.85	74,228,173.44	99.26%	4,468,329.74	6.02%	69,759,843.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	550,458.26	1.00%	550,458.26	100.00%		550,458.26	0.74%	550,458.26	100.00%	
合计	55,107,286.85		5,018,788.00		50,088,498.85	74,778,631.70		5,018,788.00		69,759,843.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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	47,337,582.84	3,523,381.73	7.44%
1 至 2 年	5,419,134.19	541,913.42	10.00%
2 至 3 年	1,995,824.24	598,747.27	30.00%
3 年以上	354,745.58	354,745.58	100.00%
合计	55,107,286.85	5,018,788.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
第一名	1,930,841.6	3.85%	96,542.08
第二名	1,481,388.2	2.96%	74,069.41
第三名	1,458,519.58	2.91%	72,925.98
第四名	1,078,227.58	2.15%	53,911.38
第五名	842,529.74	1.68%	42,126.49
合计	6,791,506.70	13.55%	339,575.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,828,414.12	99.51%			47,828,414.12	49,378,616.85	99.53%			49,378,616.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	233,153.24	0.49%	233,153.24			233,153.24	0.47%	233,153.24	100.00%	
合计	48,061,567.36		233,153.24		47,828,414.12	49,611,770.09		233,153.24		49,378,616.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,950,244.62		
1 至 2 年	20,727,597.52		
2 至 3 年	6,144,091.98		
3 年以上	6,480.00		
合计	47,828,414.12		

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部资金往来	45,798,639.97	47,348,842.70
其他	2,262,927.39	2,262,927.39
合计	48,061,567.36	49,611,770.09

(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
上海益森园艺用品有限公司	往来款	4,471,692.80	1 年以内	9.30%	
上海沃施绿化工程有限公司	往来款	27,984,000.00	1 年以内	58.23%	
宁国沃施园艺有限公司	往来款	5,298,842.70	1 年以内	11.03%	
上海沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	6,530,000.00	1 年以内	13.59%	
海南沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	1.04%	
其他		3,277,031.86	1 年以内	6.82%	
合计	--	48,061,567.36	--		

(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	48,781,118.82		48,781,118.82	48,781,118.82		48,781,118.82
合计	48,781,118.82		48,781,118.82	48,781,118.82		48,781,118.82

(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
上海益森园艺用品有限公司	11,064,735.97			11,064,735.97		
台州沃施园艺用品有限公司	3,714,318.76			3,714,318.76		
上海沃施艺术发展有限公司	4,002,064.09			4,002,064.09		
上海沃施绿化工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁国沃施园艺有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海沃施实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	48,781,118.82			48,781,118.82		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	70,849,919.13	58,960,626.76	103,196,141.22	82,234,570.04
其他业务	1,170,904.30	669.20	1,043,673.68	96.80
合计	72,020,823.43	58,961,295.96	104,239,814.90	82,234,666.84

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

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	163,925.48	
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）	3,160,000.00	
减：所得税影响额	530,981.37	
合计	2,792,944.11	--

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	3.20%	0.210	0.210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50%	0.16	0.16

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

无

4、其他

无

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
- 2、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财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海沃施园艺股份有限公司

法定代表人：_____

二〇一六年八月二十五日