

公司代码：603717

公司简称：天域生态

# 天域生态环境股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗卫国、主管会计工作负责人谷向春及会计机构负责人（会计主管人员）桂红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述受市场状况等多方面因素的影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	168

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
天域生态、公司、本公司、发行人	指	天域生态环境股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2018年01月01日-2018年06月30日
上期、上年同期	指	2017年01月01日-2017年06月30日
期末、本报告期末、本期期末	指	2018年06月30日
期初、上年度末	指	2017年12月31日
本期债券、15天域债	指	天域生态园林股份有限公司2015年公开发行公司债券
上海域夏	指	上海域夏商务咨询有限责任公司
硅谷阳光	指	原上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司，2017年03月03日变更名称为开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司
硅谷合众	指	上海硅谷天堂合众创业投资有限公司
硅谷鸿瑞	指	原天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)，2018年03月11日变更名称为开化硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)
苏州天乾	指	苏州天乾投资管理中心(有限合伙)
上海天夏	指	上海天夏景观规划设计有限公司
中晟华兴	指	中晟华兴国际建工有限公司
兰州天夏	指	兰州天夏园林工程设计有限公司
重庆天夏	指	重庆天夏园林景观设计公司
武冈天域	指	武冈市天域园林苗木有限公司
陕西天联	指	陕西天联生态苗木有限公司
江西美联	指	江西美联生态苗木有限公司
湖南美禾	指	湖南美禾苗木有限公司
湖南天联	指	湖南天联苗木有限公司
上海华土	指	上海华土生态环境科技有限公司
襄阳天投	指	襄阳天投投资管理有限公司
吉林天域	指	吉林天域建设投资发展有限公司
盘州水利	指	盘州市天禹水利生态投资有限公司
西安文旅	指	西安天域文化旅游投资有限公司
上海导云	指	上海导云资产管理有限公司
衡阳城投	指	衡阳市城市建设投资有限公司
南宁国冶	指	南宁市国冶基础设施建设投资有限公司
衡阳滨江	指	衡阳滨江天域项目管理有限公司
福建文旅	指	福建天域文旅发展有限公司
江苏旅游	指	江苏天域生态旅游发展有限公司
桐梓实业	指	桐梓县天域农产品实业有限公司
安徽天域	指	安徽天域生态环境有限公司
济宁天健	指	济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合营模式，即政府部门与私营部门基于某个公共项目结成伙伴关系，明确各自

		的权利和义务、风险和收益
BT	指	Build 和 Transfer 的缩写，意为“建设-移交”，是政府利用非政府资金进行基础设施建设的一种项目建设模式
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	天域生态环境股份有限公司
公司的中文简称	天域生态
公司的外文名称	TianYu Eco-Environment Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	罗卫国

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周薇	王张瑜
联系地址	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢
电话	021-25251800	021-25251800
传真	021-25251800	021-25251800
电子信箱	IR@tysthj.com	IR@tysthj.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市江北区桥北苑2号2幢7-9、7-10
公司注册地址的邮政编码	400023
公司办公地址	上海市杨浦区国权北路1688号湾谷科技园B1、B2幢
公司办公地址的邮政编码	200433
公司网址	http://www.tysthj.com/
电子信箱	IR@tysthj.com
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站www.sse.com.cn 公告编号：2018-019

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办
报告期内变更情况查询索引	-

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天域生态	603717	-

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	577,164,073.88	385,782,321.78	49.61
归属于上市公司股东的净利润	45,704,504.18	40,464,916.99	12.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,179,367.38	39,615,664.77	14.04
经营活动产生的现金流量净额	-191,142,760.33	-209,066,156.29	8.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,303,289,216.61	1,292,127,032.43	0.86
总资产	2,833,934,443.94	2,395,003,913.09	18.33

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1890	0.1913	-1.20
稀释每股收益(元/股)	0.1890	0.1913	-1.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1868	0.1872	-0.21
加权平均净资产收益率(%)	3.48	4.47	减少0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.44	4.37	减少0.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司营业收入同比增长 49.61%，系报告期内园林生态工程施工业务实现收入 55,693.69 万元，较去年增长 54.46%所致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	128,646.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	377,674.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,510.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,619.32
少数股东权益影响额	2,250.00
所得税影响额	-99,563.98
合计	525,136.80

## 十、 其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，为推动公司可持续发展，适时推进战略转型和业务升级，公司依托园林生态工程施工业务和景观规划设计业务，积极布局生态环境、农林产业、文化旅游、金融投资、园区发展等战略发展方向，不断优化和聚焦核心产品线，全面参与田园综合体、美丽乡村等建设工作，大力实施“生态+”战略。公司一直秉承“为客户创造更多价值，为百姓创造美好生活”的经营理念，是建设“美丽中国”的积极推动者和践行者。

##### （二）经营模式

公司经营过程主要涵盖业务承揽、采购、施工、项目结算等环节。

1、业务承揽模式：主要通过公开招投标、竞争性谈判等方式参与。经营中心通过公开信息、招标单位邀标等方式获取市场信息，对有投标意向的项目，首先进行充分的尽调和评估，筛选符合公司《项目准入标准》的项目，综合评估项目前期投入、项目施工与运营、回款风险和投资收益，对重大项目设置管理层大项目投票决策机制。

2、采购模式：公司设有合格供应商名录，对供应商的资信能力、生产能力、质量管理能力等进行综合评估后安排供应商入库，并定期对已有供应商进行考核。同时根据项目需要安排采购活动，采用大宗材料集中采购、就近采购、零星材料采购相结合的方式进行原材料采购。

3、施工及结算模式：在项目中标或项目合同签订后，公司即会组建专门的项目工程部，安排项目施工。公司现有项目主要分为 PPP 项目和非 PPP 项目，对于 PPP 项目，公司作为社会资本方与政府合资设立项目公司（SPV），通过项目公司对 PPP 项目进行投资、建设和运营，若公司负责资质范围内的项目施工，工程施工结算会根据《PPP 项目合同》和《建设工程施工合同》约定按进度结算和支付；对于非 PPP 项目，工程款按项目进度结算，竣工验收合格后由业主进行审计结算后支付尾款。

##### （三）行业情况

近年来，园林生态行业经历了业绩高速增长的阶段。今年以来，在去杠杆、紧信用的宏观背景下，以 PPP 为主要业务模式的园林企业普遍融资较为困难，在手订单落地速度放缓，业绩增速从高速增长下降至中低速增长。

1、PPP 模式进入规范整理阶段，融资环境有所松动

针对推行 PPP 模式以来凸显的问题，财政部在 2017 年 11 月 10 日出台了《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（财办金〔2017〕92 号）（以下简称“92 号文”），要求各省在 2018 年 03 月 31 日前完 PPP 项目库集中清理工作。截至本半年报披露之日，公司所承接的 PPP 项目未在清库名单之列。

PPP 项目清库整顿后，叠加国家去杠杆、资管新规等影响，地方政府债务融资政策趋势性收紧，银行等金融机构对企业放款标准与谨慎性提高，直接导致 PPP 项目的落地节奏放缓。长期来看，由于系列规范政策不断出台，PPP 行业门槛大幅提高，尤其是《关于加强中央企业 PPP 业务风险管控的通知》（国资发财管〔2017〕192 号）（简称“192 号文”）及《关于规范金融企业对地方政府和国有企业投融资行为有关问题的通知》（财金〔2018〕23 号）（简称“23 号文”）对央企、国企参与 PPP 严格限制后，有利于合规民营企业提高市场占有率，改善竞争环境，行业利润率有望进一步提升。

报告期后到半年报披露日期间，央行要求加大低等级信用债的购买力度，银保监会要求对民营企业、包括小微企业加大贷款投放力度；同时，资管新规部分细节放松，尤其是允许公募投标，有助于非标类融资展期接续；近期，国务院常务会议要求保障融资平台公司合理融资需求，加快今年 1.35 万亿元地方政府专项债券发行和使用进度。上述融资政策松动带来融资环境边际改善，有利于缓解园林生态行业当前严峻的形势。

## 2、响应“乡村振兴”号召，积极投身乡村建设

2017 年 10 月，十九大首次提出了“乡村振兴”战略；随后 12 月中央农村经济会议再次强调实施乡村振兴战略的目标任务；2018 年 2 月 4 日，中央发布一号文《中共中央、国务院关于实施乡村振兴战略的意见》，全面部署实施乡村振兴战略。根据《全国农村环境综合整治“十三五”规划》，“到 2020 年，新增完成环境综合整治的建制村 13 万个”，投资规模合计将超过 3 万亿元，可拓展空间巨大。截至本半年报披露之日，公司承接的《南浔镇小城镇环境综合整治工程 EPC 总承包项目》主要建设内容包括生态河道、美丽乡村路、示范街、景观工程、公共设施、整治提升等六个方面，报告期内确认收入 56,734,108.23 元，占报告期营业收入的比例为 9.83%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

主要资产	重大变化说明

货币资金	报告期末较期初减少 57.13%，主要系报告期内用闲置募集资金暂时补充流动资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	系报告期内赎回购买的货币基金所致
应收票据	报告期末较期初减少 62.88%，主要系银行承兑汇票本期背书转让所致
其他应收款	报告期末较期初增加 393.03%，主要系报告期内支付的项目保证金增加所致
一年内到期的非流动资产	报告期末较期初增加 48.54%，系报告期内长期应收款重分类所致
其他流动资产	报告期末较期初增加 75.80%，主要系报告期内待抵扣进项税金增加所致
可供出售金融资产	系报告期内权益性投资所致
长期应收款	报告期末较期初增加 360.53%，系报告期内 PPP 项目确认应收款所致
长期股权投资	系报告期内投资联营企业所致
固定资产	报告期末较期初增加 582.50%，主要系报告期内办公楼转固所致
在建工程	报告期末较期初减少 99.35%，主要系报告期内办公楼转固所致
长摊待摊费用	报告期末较期初增加 228.85%，主要系报告期内装修租入办公楼所致

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### (一) 人才技术优势

公司非常重视人才梯队建设，大力推行“域才生计划”，通过精心培养、打通选拔进入中层骨干的晋升通道，为公司培育一批年轻、创新、有活力的后备军。同时，公司加快引进高端人才，不断优化员工结构、完善人才激励制度，铸就了一支经验丰富、专业性强、稳定的核心管理团队。公司汇聚了国内外知名院校、科研机构权威的专家团队，建有生态专家智库，设立“天域生态·同济大学研究中心”、“华易智美城镇研究院”，借助智库专家在科技研究、技术开发等方面的引领作用，推动公司生态创新技术的研发和行业资源整合。

#### (二) 多方位产业布局，形成产业链联动

报告期内，公司紧跟国家政策趋势，精准发力环境建设和运营、田园综合体、生态小镇、有机与智慧农业等重点产品线，充分发挥各产业板块耦合发展的组合优势和叠加效应，为政府提升区域价值，创造经济发展新动能。

### （三）大客户资源优势

公司经过十余年的发展，在承接各类项目过程中，与政府机构及大型央企建立了稳定、友好的合作关系。公司在贵州、广西、浙江、湖北、河北、山东等多地中标项目，并在项目合作过程中与当地政府达成长期合作意向，为公司与政府合作开展田园综合体、全域旅游、园区整体开发建设奠定良好基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，在严峻的市场环境下，公司齐心协力、攻坚克难，在保障原主营业务稳定增长的基础上，不断开拓文化旅游、农林产业、园区发展等战略发展方向，大力推广技术创新、模式创新、业务创新和产品创新，实现了半年度业绩的稳定增长。2018 年上半年，公司实现营业收入 577,164,073.88 元，归属于上市公司股东净利润 45,704,504.18 元，分别较去年同期上涨 49.61% 和 12.95%。

#### 1、订单持续落地，业绩较同期稳步增长

2018 年上半年，公司及子公司累计签订合同 38 项，合计金额为人民币 740,109,290.44 元，较去年同期增长 255.79%，报告期内新签合同的大幅增长及项目的持续落地，是半年度业绩增长的主要原因。报告期内，公司中标了崇礼冬奥赛事生态廊道景观提升工程施工第 11 标段绿化项目、桐梓县娄山关景区升级改造一标段（EPC）、桐梓县南溪河河道治理及景观工程设计施工总承包（EPC）、衢江区沿江景观带 PPP 项目（第二次）等重大项目。

#### 2、受宏观环境影响，公司战略转型推进缓慢

公司紧紧围绕既定战略，不断探索生态、文旅、农林、园区产业发展模式，积极与地方政府洽谈合作，推进田园综合体、乡村振兴、农林产业、文旅康养等项目落地。

2018 年 03 月，公司首个田园综合体试点项目“天域·新义田园综合体”正式启动，该项目位于上海市金山区枫泾镇新义村，依托“上海临港·枫泾科创小镇”平台，芝麻基地、黄桃基地等一批农创项目，以“众创入乡”为鲜明特色，通过帮助政府和当地居民因地制宜策划、规划并调动资源，深度挖掘乡土文化资源，打造开放式的乡村创客街区，同时设置丰富的乡野体验型活动，满足多元化的休闲度假需求，为田园综合体集聚人气与活力，通过专业运营来提升区域价值。该项目是公司响应国家乡村振兴战略的号召，参与田园综合体建设的有益尝试，未来有望通过运营端收费或品牌输出获益。

此外，公司于 2017 年 10 月 10 日与贵州省遵义市桐梓县人民政府签署《桐梓县方竹产业、文旅项目投资及建设合作框架协议》，合作范围包括文化旅游类项目及方竹产业项目，其中文化旅游类项目包括但不限于桐梓县九坝旅居康养示范基地建设项目和小水乡月亮河流域旅游项目；方竹产业项目包括方竹笋加工企业、方竹研究所和方竹基地建设。报告期内，公司已与桐梓县农业投资有限责任公司共同出资设立桐梓县天域农产品实业有限公司，旨在充分利用当地资源，投资建设厂房，开展方竹笋加工和销售，目前该项目正在推进过程中。

虽然公司正全力推进战略转型和业务升级，但是受国家去杠杆、信贷紧缩等严峻金融形势的影响，公司战略转型成效尚未显现，仍处于前期探索阶段，推进进程较为缓慢。报告期内公司主要订单和业务收入仍以园林生态工程施工业务为主，文化旅游、农林产业、园区发展等其他业务对公司业绩的贡献较小。

### 3、提高项目准入门槛，积极应对行业风险

园林行业为资金密集型行业，在国家去杠杆、PPP 政策收紧的严峻环境下，行业风险日渐凸显。虽然公司主要客户多为政府机构和企事业单位，资信良好，但近期地方政府融资形势趋严，加之国家对地方政府负债率的高压监管，公司存量项目的应收账款回收进度不及预期，导致公司坏账计提金额增加。为应对上述形势，一方面，公司调整了 PPP 项目准入标准，从地方政府财政收入、融资担保、支付保障等多方面提高投资 PPP 项目的投资门槛，筛选付款能力有保障的优质项目，并在项目承揽选择上，更加青睐“EPC+0”等非 PPP 业务模式；另一方面，积极开拓融资渠道，挖掘融资潜力。公司存量 PPP 项目较少，风险相对较低，报告期末公司资产负债率为 53.93%，尚处于健康合理区间。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	577,164,073.88	385,782,321.78	49.61
营业成本	409,956,534.45	265,700,615.40	54.29
销售费用	19,670,498.64	5,974,947.83	229.22
管理费用	58,157,939.65	37,090,587.81	56.80
财务费用	15,898,509.82	14,296,589.60	11.20
经营活动产生的现金流量净额	-191,142,760.33	-209,066,156.29	8.57
投资活动产生的现金流量净额	-37,185,933.56	-27,186,677.68	-36.78
筹资活动产生的现金流量净额	84,788,494.65	625,199,814.45	-86.44
研发支出	13,400,745.63	6,966,673.18	92.36

营业收入变动原因说明:系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加导致对应成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内销售人员职工薪酬、差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内管理人员职工薪酬、研发费用、租赁费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内银行利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内收到保证金退回增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内出资设立 SPV 公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期首发新股吸收投资收到现金增加所致。

研发支出变动原因说明:系报告期内研发投入增加所致。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	99,478,953.60	3.51	232,073,121.16	9.69	-57.13	主要系报告期内用闲置募集资金暂时补充流动资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,010,769.46	1.67	-100.00	系报告期内赎回购买的货币基金所致
应收票据	2,347,643.65	0.08	6,324,474.11	0.26	-62.88	主要系银行承兑汇票本期背书转让所致
应收账款	576,578,237.76	20.35	445,495,205.78	18.60	29.42	
预付款项	1,492,861.08	0.05	2,064,184.94	0.09	-27.68	
其他应收款	128,840,067.02	4.55	26,132,073.18	1.09	393.03	主要系报告期内支付的项目保证金增加所致
存货	1,258,457,068.69	44.41	1,174,476,713.54	49.04	7.15	
一年内到期的非流动资产	93,876,164.79	3.31	63,199,419.82	2.64	48.54	系报告期内长期应收款重分类所致
其他流动资产	48,069,145.57	1.70	27,342,783.24	1.14	75.80	主要系报告期内待抵扣进项税金增加所致
可供出售金融资产	2,000,000.00	0.07				系报告期内权益性投资所致
长期应收款	216,605,586.93	7.64	47,033,863.88	1.96	360.53	系报告期内 PPP 项目确认应收款所致
长期股权投资	51,307,700.00	1.81				系报告期内投资联营企业所致
固定资产	209,342,588.32	7.39	30,673,009.60	1.28	582.50	主要系报告期内办公楼转固所致
在建工程	1,112,971.54	0.04	169,946,799.21	7.10	-99.35	主要系报告期内办公楼转固所致
无形资产	6,076,858.39	0.21	6,347,579.85	0.27	-4.26	



商誉	5,002,664.84	0.18	5,002,664.84	0.21		
长摊待摊费用	17,535,959.28	0.62	5,332,560.37	0.22	228.85	主要系报告期内装修租入办公楼所致
递延所得税资产	11,545,413.05	0.41	9,284,130.68	0.39	24.36	
其他非流动资产	104,264,559.43	3.68	104,264,559.43	4.35		
短期借款	358,160,843.92	12.64	188,584,864.60	7.87	89.92	系报告期内新增短期银行借款所致
应付票据	49,400,786.52	1.74	5,905,337.80	0.25	736.54	主要系报告期内开具银行承兑汇票增加所致
应付账款	674,855,008.99	23.81	557,369,388.10	23.27	21.08	
预收款项	49,381,340.49	1.74				主要系报告期内预收园林生态工程施工款所致
应付职工薪酬	8,862,621.35	0.31	6,862,979.52	0.29	29.14	
应交税费	12,675,401.28	0.45	10,419,241.00	0.44	21.65	
应付利息	7,241,601.00	0.26	946,151.83	0.04	665.37	主要系报告期内计提应付债券利息所致
其他应付款	75,188,324.96	2.65	45,096,690.31	1.88	66.73	主要系报告期内 BT 项目代收代付款增加所致
一年内到期的非流动负债	162,165,367.43	5.72	174,250,205.51	7.28	-6.94	
其他流动负债	65,758,102.14	2.32	37,963,318.49	1.59	73.21	主要系报告期内待转销项税额增加所致
长期借款	64,574,172.50	2.28	74,574,172.50	3.11	-13.41	

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,366,130.04	银行承兑汇票保证金
应收票据	2,347,643.65	商业承兑汇票贴现融资
应收账款	44,749,506.87	银行借款质押
存货	121,262,656.68	银行借款质押
固定资产	151,569,852.40	银行借款抵押
合计	337,295,789.64	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
盘州水利	104,264,559.43	104,264,559.43
南宁国冶	51,307,700.00	
合计	155,572,259.43	104,264,559.43

盘州水利是由本公司、盘州市水利投资有限责任公司和山东水利建设集团有限公司共同出资设立的 PPP 项目公司。盘州水利成立于 2017 年 08 月 28 日，注册资本 3,000.00 万元，本公司认缴出资额 2,821.50 万元，认缴出资比例为 94.05%，截至报告期末已出资 10,426.46 万元。

南宁国冶是由本公司、南宁建宁水务投资集团有限责任公司、中国一冶集团有限公司和建信信托有限责任公司共同出资设立的 PPP 项目公司。南宁国冶成立于 2018 年 4 月 15 日，注册资金 27,437.26 万元，本公司认缴出资额 2,743.73 万元，认缴出资比例为 10%，本报告期内已出资 2,743.73 万元。同时，本公司认购“建信信托-邕江综合整治 PPP 集合资金信托计划”4,774.09 万元，即通过认购建信信托专项信托计划间接持有南宁国冶 17.40%的股权，在报告期内认购部分本公司已实际出资 2,387.04 万元。因此报告期内本公司直接和间接合计已出资 5,130.77 万元。

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	资产规模	净资产	主营业务收入	净利润
1	上海天夏	20,000,000.00	89,797,573.71	76,773,883.63	20,036,772.79	-3,554,671.19
2	江西美联	75,553,500.00	77,036,841.68	75,945,426.24		122,433.86
3	湖南美禾	170,146,900.00	173,488,834.60	170,762,780.01		454,766.27
4	中晟华兴	100,180,000.00	299,442,184.54	147,779,109.42	81,558,142.92	13,339,570.68
5	济宁天健	30,000,000.00	227,672,153.71	54,780,000.00		
6	南宁国冶	274,372,600.00	194,804,500.00	194,804,500.00		
7	盘州水利	30,000,000.00	117,058,508.77	112,126,060.00		

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、存货和应收账款不断增加的风险

报告期内，公司业务以市政工程项目为主，通常需要公司先垫款再收款，故存货和应收账款的账面余额较高。报告期末，公司应收账款账面价值为人民币 576,578,237.76 元，存货账面价值为人民币 1,258,457,068.69 元，分别占同期公司营业收入的 99.90%、218.04%。市政类项目具有规模大、施工周期长、工程进度款和结算审核程序相对复杂、结算审计程序周期较长等特点，导致公司出现回款账期变长、厚流动资金趋紧等情况。虽然公司目前的主要客户多为政府机构和企事业单位，信誉良好、资金实力雄厚，且公司制定了相应的内部控制制度，加快结算进度，提高收款力度，合理控制存货和应收账款的规模，因此，应收账款的坏账风险和存货减值风险较小。但是，一旦未来客户发生重大不利变化，可能会造成公司应收账款无法收回给公司带来损失。

#### 2、PPP 模式及项目融资不达预期的风险

2017 年 11 月，财政部出台《92 号文》，对不合格 PPP 项目进行集中清库，并严控新项目入库。同时对地方政府采用 PPP 模式进行政府公共服务采购增加了诸多限制因素，短期内可能会使项目落地速度存在一定的不确定性。同时，PPP 项目一般周期较长，政府履约情况有待考察。公司将密切关注行业政策变化，筛选实施优质项目，降低项目风险。

2018 年以来，在去杠杆的背景下，融资环境进一步收紧，银行等金融机构对 PPP 项目融资放款的谨慎性提高，公司 PPP 项目可能出现项目贷款不达预期的风险，包括融资规模不及预期、融资成本大幅增加，甚至出现融资失败导致 PPP 项目不能正常实施的风险。

#### 3、管理升级导致的风险

上市后公司治理规范化与战略转型升级均对公司的综合运营管理能力提出了更高的要求，如果公司的管理模式未能进行合理的调整和完善，将难以保证公司高效运营，进而削弱公司的市场竞争力。

#### 4、公司战略转型可能不达预期的风险

公司战略转型能否成功在一定程度上取决于国家相关政策导向和法律规范程度，同时考虑到公司除生态环境以外的其他业务板块在客户、市场环境、技术背景等方面与公司主营业务存在一定的差异，公司如果不能有效在资源配置、经营管理等方面及时作出调整优化，可能存在一定期间内经营业绩不达预期的风险。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 05 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn, 公告编号: 2018-031、2018-053	2018 年 05 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	罗卫国、史东伟	除在首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价(指复权后的价格，下同)均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司公开发行股份前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	区升强、陈庆辉、邹文龙、闫佳静、吴爱贞、李德斌、宁波华韵、上海兴石、硅谷阳光、硅谷合众、硅谷鸿瑞、苏州天乾	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	上市交易之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首	股份	罗卫国、史东伟、	本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的	任期内及原	是	是	不适用	不适用

次公开发行相关的承诺	限售	区升强、陈庆辉、刘定华、顾迁、周薇、童永祥	股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。	任期结束后半年内				
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	罗卫国、史东伟	1、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响,谋求天域生态在业务合作等方面给予本人优于市场第三方的权利。2、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响,谋求与天域生态达成交易的优先权利。3、杜绝本人及所控制的企业非法占用天域生态资金、资产的行为,在任何情况下,不要求天域生态违规向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。4、本人及所控制的企业不与天域生态及其控制的企业发生不必要的关联交易。如确需与天域生态及其控制的企业发生不可避免的关联交易,保证:(1)督促天域生态按照《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司章程规定,履行关联交易决策程序,本人将严格按该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务;(2)遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则以市场公允价格与天域生态进行交易,不利用该类交易从事任何损害天域生态利益的行为;(3)根据《公司法》、《股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定,督促天域生态依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如其违反承诺,公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应的应付而未付的现金分红,直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支,公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。		否	是	不适用	不适用
与首次公	其他	罗卫国、史东伟	应于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内,通过增持公司股份的方式以稳定公司股价,并向公司送达增持公司股票书面通知	上市交易之日起三十六	是	是	不适用	不适用



开发 行相 关的 承 诺			(以下简称“增持通知书”), 增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容, 公司股东罗卫国、史东伟应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份, 增持股份数量不低于公司股份总数的 5%, 由股东罗卫国、史东伟按照持有的公司股份数量同比例增持; 但是, 公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值, 则股东罗卫国、史东伟可中止实施该次增持计划; 公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或股东罗卫国、史东伟已增持了公司股份总数 5% 的股份, 则可终止实施该次增持计划。	个月				
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺	其他	区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥	如公司股东罗卫国和史东伟、公司均未能于触发稳定股价措施日起 10 个工作日内向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施, 或者公司股东罗卫国和史东伟、公司履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的, 公司董事、高级管理人员应于确认前述事项之日起 10 个工作日内(如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票, 则董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 10+N 个工作日内), 向公司送达增持通知书, 增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。除存在交易限制外, 公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司的股份, 其累计增持资金额不低于其上一年度薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的 50%; 但是, 公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值, 则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划; 公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或增持资金使用完毕的, 则可终止实施该次增持计划。	上市交易之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	罗卫国、史东伟	<p>1、在承诺函签署之日，本人、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署承诺函之日起，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署承诺函之日起，如天域生态进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与天域生态拓展后的产品和业务相竞争；若与天域生态拓展后的产品和业务相竞争，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：(1)停止生产或经营相竞争的产品和业务；(2)将相竞争的业务纳入天域生态经营；(3)向无关联关系的第三方转让该业务。4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向天域生态赔偿一切直接或间接损失。如违反承诺，公司将有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	罗卫国、史东伟	<p>如公司及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将以自有财产全额承担发行人及其控股子公司的补缴义务、滞纳金、罚款或损失，并保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。如违反承诺的，公司有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>		否	是	不适用	不适用

	其他	罗卫国、史东伟、区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥	1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害天域生态园林股份有限公司的公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不得动用天域生态园林股份有限公司的资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	发行人	如果公司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，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本公司已公开发行人股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，如本次发行时将持有的股份(以下称“老股”)以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。若上述回购新股、收购股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露公司、公司控股股东以及公司董事、监事及高级管理人员关于回购股份、收购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。		否	是	不适用	不适用
与首次公	其他	区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘	如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损		否	是	不适用	不适用

开发 行相 关的 承 诺		小进、王新安、杨建强、刘定华、周剑、顾迁、周薇、童永祥	失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。本人以申请上市期间以及以后年度从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	罗卫国、史东伟	如果公司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，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本人将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次发行时以公开发售方式一并向投资者发售的股份(以下简称“老股”)；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的老股，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。本人以认定之日当年以及以后年度公司利润分配方案中本人享有的利润分配及本人从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，本人所持有的公司股份不得转让。		否	是	不适用	不适用

其他承诺	其他	罗卫国	公司控股股东及实际控制人之一罗卫国先生计划于 2018 年 05 月 04 日起 6 个月内通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份，增持股份数量不低于公司总股本的 0.5%，不超过公司总股本的 2%。	2018 年 05 月 04 日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用
------	----	-----	--	-------------------------	---	---	-----	-----

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过，续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年度日常关联交易预计：公司继续以年租金 8,404,387.07 元向上海域夏租赁办公场所，期限自 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公告编号：2018-026

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用



## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无		无											
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						5,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例(%)													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的													

金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、公司对全资子公司上海天夏景观规划设计有限公司500万元人民币担保借款已于2018年03月07日归还，截至报告期末，公司对外担保的余额为0元。</p> <p>2、经公司第二届董事会第十九次会议和2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度对外担保预计的议案》（公告编号：2018-029），本次担保预计额度不超过200,000万元。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

认真学习中央单位定点扶贫工作会议精神，全面梳理近年来国家定点扶贫政策要求，深入贯彻扶贫办关于做好中央企业扶贫开发工作的要求，结合公司实际情况开展扶贫帮困活动。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司在履行一个生态企业对环境承诺的同时，多年来积极号召、组织社会公益及慈善活动。在教育脱贫和兜底保障方面，公司上半年度出资 4.85 万元，共资助 27 名贫困学生和 5 名贫困残疾人。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
----	---------

一、总体情况	
其中：1.资金	4.85
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.63
4.2 资助贫困学生人数（人）	27
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.22
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	5
8.社会扶贫	
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

认真贯彻落实扶贫项目，对资助对象进行建档立卡，建立健全扶贫对象识别机制，有针对性地落实扶贫政策、对扶贫对象实行动态管理。长期和资助对象保持联系，了解其最新状况。

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018年下半年，公司会继续深入贯彻落实党的十九大关于精准脱贫工作的要求，结合公司特点及资源优势，加强与各级扶贫相关单位的沟通，并积极落实帮扶政策，继续通过教育支持、产业支持等方式，改善贫困地区基础设施，提高群众生活水平，为促进全面建成小康社会贡献自身力量。

#### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

##### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司所属行业为绿色产业，不属于《关于构建绿色金融体系的指导意见》规定的应当披露环境信息的情形。

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司取得上海市新江湾城科技广场1688弄15号(B2-I五层办公楼)，鉴于办公楼的建造标准及造价较高，预计可使用年限较长，公司现行的固定资产-房屋建筑物的折旧年限与该房屋建筑物实际可使用年限差异较大。为了更真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，并结合公司实际情况，对固定资产—房屋及建筑物的折旧年限进行变更。	2018年01月23日，公司第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。	自2018年02月01日起执行	本次会计估计变更后，新增房产的折旧年限为40年，原有房产的折旧年限仍为20年。本次会计估计变更采用未来适用法，无需对以前年度财务数据进行追溯调整，不影响公司已披露的财务报表。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	129,533,700	75.00			+34,204,800	-44,021,700	-9,816,900	119,716,800	49.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,533,700	75.00			+34,204,800	-44,021,700	-9,816,900	119,716,800	49.51
其中：境内非国有法人持股	21,067,000	12.20				-21,067,000	-21,067,000		
境内自然人持股	108,466,700	62.80			+34,204,800	-22,954,700	+11,250,100	119,716,800	49.51
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	43,177,900	25.00			+34,879,840	+44,021,700	+78,901,540	122,079,440	50.49
1、人民币普通股	43,177,900	25.00			+34,879,840	+44,021,700	+78,901,540	122,079,440	50.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	172,711,600	100.00			+69,084,640	0	+69,084,640	241,796,240	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年03月28日,公司44,021,700股首次公开发行限售股上市流通(公告编号:2018-018)。  
2018年6月11日,公司发布《2017年年度权益分派实施公告》(公告编号:2018-060),以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股,转增后公司总股本由172,711,600股增加至241,796,240股。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗卫国	44,520,000	0	17,808,000	62,328,000	首发限售	2020-3-28
史东伟	40,992,000	0	16,396,800	57,388,800	首发限售	2020-3-28
苏州天乾投资管理中心(有限合伙)	6,260,000	6,260,000	0	0	首发限售	2018-03-28
李德斌	5,868,000	5,868,000	0	0	首发限售	2018-03-28
区升强	5,628,000	5,628,000	0	0	首发限售	2018-03-28
陈庆辉	5,628,000	5,628,000	0	0	首发限售	2018-03-28
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,636,000	3,636,000	0	0	首发限售	2018-03-28
上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	3,636,000	3,636,000	0	0	首发限售	2018-03-28
宁波华韵股权投资合伙企业(有限合伙)	3,252,000	3,252,000	0	0	首发限售	2018-03-28
闫佳静	2,676,000	2,676,000	0	0	首发限售	2018-03-28
邹文龙	2,590,700	2,590,700	0	0	首发限售	2018-03-28
上海兴石投资中心(有限合伙)	2,340,000	2,340,000	0	0	首发限售	2018-03-28
开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司	1,943,000	1,943,000	0	0	首发限售	2018-03-28

吴爱贞	564,000	564,000	0	0	首发限售	2018-03-28
合计	44,021,700	44,021,700	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,400
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
罗卫国	17,808,000	62,328,000	25.78	62,328,000	质押	17,710,000	境内自然人
史东伟	16,396,800	57,388,800	23.73	57,388,800	质押	17,674,000	境内自然人
苏州天乾投资 管理中心(有 有限合伙)	2,366,800	8,626,800	3.57		无		境内非国有 法人
区升强	2,251,200	7,879,200	3.26		质押	6,870,000	境内自然人
陈庆辉	2,251,200	7,879,200	3.26		无		境内自然人
李德斌	1,870,464	7,759,464	3.21		无		境内自然人
天津硅谷天堂 鸿瑞股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	903,200	4,539,200	1.88		无		境内非国有 法人
上海硅谷天堂 合众创业投资 有限公司	902,500	4,538,500	1.88		无		境内非国有 法人
宁波华韵股权 投资合伙企业 (有限合伙)	1,164,600	4,416,600	1.83		无		境内非国有 法人
邹文龙	1,036,280	3,626,980	1.50		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州天乾投资管理中心(有限合伙)	8,626,800	人民币普通股	8,626,800				
区升强	7,879,200	人民币普通股	7,879,200				
陈庆辉	7,879,200	人民币普通股	7,879,200				



李德斌	7,759,464	人民币普通股	7,759,464
天津硅谷天堂鸿瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,539,200	人民币普通股	4,539,200
上海硅谷天堂合众创业投资有限公司	4,538,500	人民币普通股	4,538,500
宁波华韵股权投资合伙企业（有限合伙）	4,416,600	人民币普通股	4,416,600
邹文龙	3,626,980	人民币普通股	3,626,980
上海兴石投资中心（有限合伙）	3,276,000	人民币普通股	3,276,000
开化硅谷天堂阳光创业投资有限公司	2,169,000	人民币普通股	2,169,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗卫国和史东伟系一致行动人。硅谷鸿瑞、硅谷合众及硅谷阳光系硅谷天堂资产管理集团股份有限公司旗下基金。苏州天乾系公司员工持股平台。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗卫国	62,328,000	2020-03-28	62,328,000	首发限售
2	史东伟	57,388,800	2020-03-28	57,388,800	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		罗卫国和史东伟系一致行动人			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
罗卫国	董事	44,520,000	62,328,000	17,808,000	公积金转增股本
史东伟	董事	40,992,000	57,388,800	16,396,800	公积金转增股本
区升强	董事	5,628,000	7,879,200	2,251,200	公积金转增股本
陈庆辉	董事	5,628,000	7,879,200	2,251,200	公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
天域生态园林股份有限公司2015年公开发行公司债券	15天域债	136122	2015/12/24	2018/12/23	150,000,000.00	8.50	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本期债券付息日为每年12月24日,上年付息日为2017年12月24日,已付息;本年付息日为2018年12月24日,未到付息日。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国海证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区西直门外大街168号腾达大厦25层
	联系人	曾政新
	联系电话	010-88576898
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

经证监会许可[2015]2621 号文批准，核准公司向社会公开发行总额不超过 15,000.00 万元的公司债券。募集资金专项账户初始余额为人民币 13,425.00 万元，报告期内发行人按照募集说明书约定，将本期债券募集资金用于补充公司流动资金，截至 2018 年 06 月 30 日，本期债券募集资金专项账户余额为 0.93 万元，其余部分均按照规定用于补充营运资金。

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

鹏元资信评估有限公司于 2018 年 05 月 18 日对公司 2015 年公司债进行跟踪评级，本期债券信用等级维持为 AA，公司主体长期信用等级维持为 AA-，评级展望维持为稳定。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与天域生态 2015 年公开发行公司债券募集说明书中“增信机制、偿债计划及其他保障措施”没有发生重大变化。

2017 年 05 月 18 日，鹏元资信评估有限公司出具的《天域生态环境股份有限公司 2015 年公司债券 2018 年跟踪信用评级报告》（报告编号为鹏信评[2018]跟踪第[256]号 01）中，对公司债担保方衡阳城投主体评级为 AA 级别。截至 2017 年 12 月 31 日，衡阳城投主要财务数据：总资产 843.72 亿元、所有者权益 396.77 亿元、资产负债率 52.97%、营业收入 25.95 亿元、利润总额 4.85 亿元、流动比率 4.53、速动比率 1.11。截至 2018 年 03 月，衡阳城投对外担保余额为 91.33 亿元，担保比率为 23.59%。衡阳城投 2018 年 03 月对外担保金额未经审计。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，公司债券受托管理人根据相关法规及约定履行受托管理职责，对本期债券专项账户募集资金的存储与划转情况进行了监督，并持续督导公司履行信息披露义务。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.51	1.96	-22.96	
速动比率	0.65	0.82	-20.73	
资产负债率(%)	53.93	46.01	7.92	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.26	4.50	-5.33	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2018年6月30日,公司及子公司已取得可使用授信额度共计8.60亿元,已使用额度4.72亿元,尚可使用额度3.88亿元。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内,公司均严格履行公司债券募集说明书相关承诺,未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内,未发生对公司生产经营产生重大影响的事项,公司各项业务经营状况良好,公司对利息支出的保障程度良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:天域生态环境股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	99,478,953.60	232,073,121.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		40,010,769.46
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,347,643.65	6,324,474.11
应收账款	七、5	576,578,237.76	445,495,205.78
预付款项	七、6	1,492,861.08	2,064,184.94
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	七、9	128,840,067.02	26,132,073.18
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,258,457,068.69	1,174,476,713.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	93,876,164.79	63,199,419.82
其他流动资产	七、13	48,069,145.57	27,342,783.24
流动资产合计		2,209,140,142.16	2,017,118,745.23
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	216,605,586.93	47,033,863.88
长期股权投资	七、17	51,307,700.00	
投资性房地产			
固定资产	七、19	209,342,588.32	30,673,009.60
在建工程	七、20	1,112,971.54	169,946,799.21

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	七、25	6,076,858.39	6,347,579.85
开发支出			
商誉	七、27	5,002,664.84	5,002,664.84
长期待摊费用	七、28	17,535,959.28	5,332,560.37
递延所得税资产	七、29	11,545,413.05	9,284,130.68
其他非流动资产	七、30	104,264,559.43	104,264,559.43
非流动资产合计		624,794,301.78	377,885,167.86
资产总计		2,833,934,443.94	2,395,003,913.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	358,160,843.92	188,584,864.60
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	七、34	49,400,786.52	5,905,337.80
应付账款	七、35	674,855,008.99	557,369,388.10
预收款项	七、36	49,381,340.49	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	8,862,621.35	6,862,979.52
应交税费	七、38	12,675,401.28	10,419,241.00
应付利息	七、39	7,241,601.00	946,151.83
应付股利			
其他应付款	七、41	75,188,324.96	45,096,690.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	162,165,367.43	174,250,205.51
其他流动负债	七、44	65,758,102.14	37,963,318.49
流动负债合计		1,463,689,398.08	1,027,398,177.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	64,574,172.50	74,574,172.50
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		64,574,172.50	74,574,172.50
负债合计		1,528,263,570.58	1,101,972,349.66
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	241,796,240.00	172,711,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	585,302,623.72	654,387,263.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	38,291,787.50	38,291,787.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	437,898,565.39	426,736,381.21
归属于母公司所有者权益合计		1,303,289,216.61	1,292,127,032.43
少数股东权益		2,381,656.75	904,531.00
所有者权益合计		1,305,670,873.36	1,293,031,563.43
负债和所有者权益总计		2,833,934,443.94	2,395,003,913.09

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:天域生态环境股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		70,155,597.41	106,160,769.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			40,010,769.46
衍生金融资产			
应收票据		92,347,643.65	3,169,618.21
应收账款	十七、1	451,506,054.39	342,145,890.80
预付款项		221,262.14	220,098.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	144,260,840.01	35,893,569.77
存货		1,066,885,956.35	987,889,903.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		28,700,051.12	21,142,609.32
其他流动资产		39,557,388.17	24,337,695.62
流动资产合计		1,893,634,793.24	1,560,970,924.27
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款		47,033,863.88	47,033,863.88
长期股权投资	十七、3	561,982,159.79	457,394,459.79
投资性房地产			
固定资产		202,153,257.09	24,554,394.19
在建工程		1,112,971.54	166,342,410.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,196,730.06	1,345,684.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,309,712.44	899,551.25
递延所得税资产		8,699,390.61	7,218,505.84
其他非流动资产		104,264,559.43	104,264,559.43
非流动资产合计		941,752,644.84	809,053,428.61
资产总计		2,835,387,438.08	2,370,024,352.88
<b>流动负债:</b>			
短期借款		358,160,843.92	183,584,864.60
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		49,400,786.52	5,905,337.80
应付账款		528,525,531.37	424,271,570.07
预收款项		49,155,540.49	
应付职工薪酬		5,359,428.21	3,943,915.21
应交税费		9,468,581.81	2,405,523.20
应付利息		7,241,601.00	938,299.03
应付股利			
其他应付款		331,251,528.11	258,796,119.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		162,165,367.43	174,250,205.51
其他流动负债		52,340,025.58	30,779,867.58
流动负债合计		1,553,069,234.44	1,084,875,702.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		64,574,172.50	74,574,172.50
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		64,574,172.50	74,574,172.50
负债合计		1,617,643,406.94	1,159,449,874.70
<b>所有者权益：</b>			
股本		241,796,240.00	172,711,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		585,302,623.72	654,387,263.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,291,787.50	38,291,787.50
未分配利润		352,353,379.92	345,183,826.96
所有者权益合计		1,217,744,031.14	1,210,574,478.18
负债和所有者权益总计		2,835,387,438.08	2,370,024,352.88

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		577,164,073.88	385,782,321.78
其中:营业收入	七、61	577,164,073.88	385,782,321.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		522,195,168.17	334,567,996.85
其中:营业成本	七、61	409,956,534.45	265,700,615.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,478,854.66	2,192,138.38
销售费用	七、63	19,670,498.64	5,974,947.83
管理费用	七、64	58,157,939.65	37,090,587.81
财务费用	七、65	15,898,509.82	14,296,589.60
资产减值损失	七、66	17,032,830.95	9,313,117.83
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、67	-10,769.46	
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	42,279.86	-43,615.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-43,615.80
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、69	128,646.63	-1,182.98
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益	七、70	377,674.43	2,450,067.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		55,506,737.17	53,619,593.15
加:营业外收入	七、71	166,104.63	134,958.99
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、72	81,485.31	1,134,400.00
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		55,591,356.49	52,620,152.14
减:所得税费用	七、73	9,909,726.56	12,187,275.55
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		45,681,629.93	40,432,876.59
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		45,681,629.93	40,432,876.59
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		45,704,504.18	40,464,916.99

2.少数股东损益		-22,874.25	-32,040.40
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		45,681,629.93	40,432,876.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,704,504.18	40,464,916.99
归属于少数股东的综合收益总额		-22,874.25	-32,040.40
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1890	0.1913
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1890	0.1913

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	475,580,975.72	360,618,354.88
减: 营业成本	十七、4	337,093,902.89	254,515,857.94
税金及附加		1,405,309.93	2,020,082.42
销售费用		17,058,592.53	4,215,716.73
管理费用		41,587,151.51	26,413,187.53
财务费用		17,558,355.30	14,954,319.66
资产减值损失		11,765,952.85	7,426,226.73
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-10,769.46	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	42,279.86	-43,615.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-43,615.80
资产处置收益(损失以“—”号填列)		128,646.63	-1,182.98
其他收益		42,345.43	2,078,847.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		49,314,213.17	53,107,012.09
加: 营业外收入		161,108.74	134,958.99
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		51,285.31	1,134,400.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		49,424,036.60	52,107,571.08
减: 所得税费用		7,712,163.64	11,866,290.89
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		41,711,872.96	40,241,280.19
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		41,711,872.96	40,241,280.19
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
六、综合收益总额		41,711,872.96	40,241,280.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		283,091,697.84	280,973,789.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75、 (1)	32,641,518.85	12,318,659.69
经营活动现金流入小计		315,733,216.69	293,292,448.97
购买商品、接受劳务支付的现金		266,764,765.25	366,212,433.07
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		60,997,348.88	37,271,515.97
支付的各项税费		16,759,942.01	42,160,755.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、75、 (2)	162,353,920.88	56,713,901.17
经营活动现金流出小计		506,875,977.02	502,358,605.26
经营活动产生的现金流量净额		-191,142,760.33	-209,066,156.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,279.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		666,581.88	3,000.00
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		40,708,861.74	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,587,095.30	23,189,886.68
投资支付的现金		53,307,700.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的	七、76、		3,999,791.00



现金净额	(2)		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,894,795.30	27,189,677.68
投资活动产生的现金流量净额		-37,185,933.56	-27,186,677.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	581,473,109.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	
取得借款收到的现金		355,846,498.93	127,296,176.20
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		357,346,498.93	708,769,285.37
偿还债务支付的现金		210,666,045.00	72,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,724,212.58	6,153,470.92
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	七、75、 (6)	18,167,746.70	4,916,000.00
筹资活动现金流出小计		272,558,004.28	83,569,470.92
筹资活动产生的现金流量净额		84,788,494.65	625,199,814.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,540,199.24	388,946,980.48
加：期初现金及现金等价物余额		225,653,022.80	146,731,787.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、76、 (4)	82,112,823.56	535,678,767.67

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,461,954.46	263,686,283.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		242,999,460.68	44,618,973.63
经营活动现金流入小计		510,461,415.14	308,305,256.66
购买商品、接受劳务支付的现金		206,758,073.68	355,498,927.69
支付给职工以及为职工支付的现金		36,275,286.93	19,139,009.87
支付的各项税费		7,864,915.97	40,053,382.30
支付其他与经营活动有关的现金		305,915,889.83	134,946,761.81
经营活动现金流出小计		556,814,166.41	549,638,081.67
经营活动产生的现金流量净额		-46,352,751.27	-241,332,825.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,279.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		666,581.88	3,000.00
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		40,708,861.74	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,062,364.48	22,882,620.68
投资支付的现金		53,307,700.00	230,700,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,280,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		129,650,064.48	253,583,020.68
投资活动产生的现金流量净额		-88,941,202.74	-253,580,020.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			581,473,109.17
取得借款收到的现金		355,846,498.93	122,296,176.20
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		355,846,498.93	703,769,285.37
偿还债务支付的现金		205,666,045.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,669,957.02	5,706,063.56
支付其他与筹资活动有关的现金		18,167,746.70	4,780,000.00
筹资活动现金流出小计		267,503,748.72	45,486,063.56
筹资活动产生的现金流量净额		88,342,750.21	658,283,221.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,951,203.80	163,370,376.12

加：期初现金及现金等价物余额		99,740,671.17	143,605,678.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>52,789,467.37</b>	<b>306,976,055.11</b>

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

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	172,711,600.00				654,387,263.72				38,291,787.50		426,736,381.21	904,531.00	1,293,031,563.43
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	172,711,600.00				654,387,263.72				38,291,787.50		426,736,381.21	904,531.00	1,293,031,563.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,084,640.00				-69,084,640.00						11,162,184.18	1,477,125.75	12,639,309.93
（一）综合收益总额											45,704,504.18	-22,874.25	45,681,629.93
（二）所有者投入和减少资												1,500,000.00	1,500,000.00

本													
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-34,542,320.00	-34,542,320.00
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												-34,542,320.00	-34,542,320.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	69,084,640.00				-69,084,640.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,084,640.00				-69,084,640.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	241,796,240.00				585,302,623.72				38,291,787.50		437,898,565.39	2,381,656.75	1,305,670,873.36

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	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16		312,896,655.64	960,253.18	601,573,177.70
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	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16		312,896,655.64	960,253.18	601,573,177.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,177,900.00				527,008,200.00						40,464,916.99	-32,040.40	610,618,976.59

(一) 综合收益总额										40,464,916.99	-32,040.40	40,432,876.59
(二) 所有者投入和减少资本	43,177,900.00			527,008,200.00								570,186,100.00
1. 股东投入的普通股	43,177,900.00			527,008,200.00								570,186,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	172,711,600.00				654,387,263.72				30,803,505.16		353,361,572.63	928,212.78	1,212,192,154.29

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红



## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

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	172,711,600.00				654,387,263.72				38,291,787.50	345,183,826.96	1,210,574,478.18
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	172,711,600.00				654,387,263.72				38,291,787.50	345,183,826.96	1,210,574,478.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	69,084,640.00				-69,084,640.00					7,169,552.96	7,169,552.96
(一) 综合收益总额										41,711,872.96	41,711,872.96
(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										-34,542,320.00	-34,542,320.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,542,320.00	-34,542,320.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	69,084,640.00				-69,084,640.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,084,640.00				-69,084,640.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	241,796,240.00				585,302,623.72				38,291,787.50	352,353,379.92	1,217,744,031.14

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	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16	277,789,285.95	565,505,554.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,533,700.00				127,379,063.72				30,803,505.16	277,789,285.95	565,505,554.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,177,900.00				527,008,200.00					40,241,280.19	610,427,380.19
(一) 综合收益总额										40,241,280.19	40,241,280.19

(二) 所有者投入和减少资本	43,177,900.00				527,008,200.00						570,186,100.00
1. 股东投入的普通股	43,177,900.00				527,008,200.00						570,186,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	172,711,600.00				654,387,263.72				30,803,505.16	318,030,566.14	1,175,932,935.02

法定代表人：罗卫国

主管会计工作负责人：谷向春

会计机构负责人：桂红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

天域生态为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司成立于 2000 年 06 月 21 日，于 2013 年 11 月 30 日根据公司股东会决议改制成为股份有限公司，并取得由重庆市工商行政管理局江北区分局颁发的统一社会信用代码为 91500105450401338Q 的《营业执照》。

注册地址：重庆市江北区桥北苑 2 号 2 幢 7-9、7-10。

业务性质：城市园林绿化壹级；园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工总承包；造林绿化施工；环境综合治理；河湖流域污染治理；土壤污染治理与修复；盐碱地治理；环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询；观赏植物新品种及其种子技术研发；种植、销售观赏植物。[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]。

主要经营活动：报告期内，公司积极寻求战略转型和业务升级，依托园林生态工程施工业务和园林景观规划设计业务，积极拓展生态环境、农林产业、文化旅游、金融投资、园区发展等业务板块，大力实施“生态+”战略。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司合并范围内共有 20 家子公司，较上年度增加 6 家，减少 0 家，详见本节九. 1. (1)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、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，进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起的 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

√适用 □不适用

本公司主营业务为：园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工总承包；环境综合治理；河湖流域污染治理；土壤污染治理；种植、销售观赏植物等。根据本公司实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对生物资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五.19“生物资产”及五.28“收入”的各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 5.3 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

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。



本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 10.7 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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 10.8 金融资产减值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。

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃

市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上
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：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄分析法组合	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备
组合 2：无坏账风险组合	不计提坏账准备

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无坏账风险组合	0	0

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

**12.1 存货的分类**

存货包括原材料、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产和消耗性生物资产等。其中，消耗性生物资产为苗木资产。

**12.2 存货的计价方法**

存货取得时，按实际成本进行初始计量；存货发出时，采用移动加权平均法计价。

**12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**12.4 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制。

**12.5 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。



### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 13.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用相关准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用相关准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 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。

#### 14.3 后续计量及损益确认方法

##### 14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

##### 14.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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。投资方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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 14.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子及电器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
家具器具工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

19.1 公司的生物资产为消耗性生物资产，全部是苗木资产。

19.2 生物资产按成本进行初始计量；在郁闭前发生的实际费用进行资本化，构成消耗性生物资产的成本；郁闭后发生的后续支出费用化，计入当期损益。

19.3 苗木郁闭度的规定：

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定。乔木类：植株有明显主干，规格的计量标准主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。灌木类：植株无明显主干，规格的计量标准主要以植株自然高及冠径为主。棕榈科植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小。

园林生态工程施工业务适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定的生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点苗木可视为已达到郁闭。在确定苗木大田种植株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约 350CM\*350CM，冠径约 320CM 时

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

灌木类：株行距约 100CM\*100CM，冠径约 90CM 时

郁闭度  $3.14 \times 45 \times 45 / (100 \times 100) = 0.636$

棕榈科类：株行距约 350CM\*350CM，冠径约 300CM 时

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

19.4 消耗性生物资产出圃时按加权平均法结转成本。

19.5 每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产包括林权、土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式 (BOT) 取得的资产等。无形资产以实际成本进行初始计量。

林权和土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。



### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

##### a 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## b 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

#### 25. 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### 26. 股份支付

√适用 □不适用

##### 26.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

##### 26.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 28.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 28.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

公司的劳务收入主要是园林景观设计收入，具体的确认收入原则如下：园林景观设计业务分四个阶段：初步概念方案设计阶段、深化方案设计、扩初设计阶段和施工图设计阶段，于资产负

债表日，检查每个设计项目的完成情况，按照设计进度中完成的工作量，经客户认可确认后，分阶段确认收入。

### 28.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 28.4 建造合同收入

建造合同的结果能够可靠地估计是指符合以下条件的情况下：

- 1) 合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量；
- 2) 合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定；
- 3) 相关的经济利益很可能流入企业。

当建造合同的结果能够可靠地估计时，于资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工百分比。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本和扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

### 28.5 采用建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务

本公司采用建设移交方式(BT)参与公共基础设施建设业务，比照采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务核算原则。

建造期间，本公司对于所提供的建造服务应当按照建造合同收入确认原则确认相关的收入和费用。基础设施建成后，本公司应当按照提供劳务或让渡资产使用权确认原则确认与后续经营服务相关的收入和费用。

建造期间，本公司对于所提供的建造服务应当按照收取或应收对价的公允价值和实际支出的成本确认相关的收入和费用，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内, 本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的; 或在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下, 合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给本公司的, 在确认收入的同时确认金融资产。

2) 合同规定本公司在有关基础设施建成后, 从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用, 但收费金额不确定的, 该权利不构成一项无条件收取现金的权利, 在确认收入的同时确认无形资产。

本公司未提供实际建造服务, 将基础设施建造发包给其他方的, 不确认建造服务收入, 按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定, 确认为金融资产或无形资产。

按照合同规定, 本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态, 预计将发生的支出, 按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

## 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

适用 不适用

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司取得上海市新江湾城科技广场1688弄15号(B2-I五层办公楼),鉴于办公楼的建造标准及造价较高,预计可使用年限较长,公司现行的固定资产-房屋建筑物的折旧年限与该房屋建筑物实际可使用年限差异较大。为了更真实、准确地反映公司财务状况和经营成果,根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,并结合公司实际情况,对固定资产—房屋及建筑物的折旧年限进行变更。	2018年01月23日,公司第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。	自2018年02月01日起执行	本次会计估计变更后,新增房产的折旧年限为40年,原有房产的折旧年限仍为20年。本次会计估计变更采用未来适用法,无需对以前年度财务数据进行追溯调整,不影响公司已披露的财务报表。

其他说明

无

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%



企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
天域生态	15
上海天夏	15
兰州天夏	25
重庆天夏	25
武冈天域	25
湖南天联	25
湖南美禾	25
陕西天联	25
江西美联	25
上海华土	25
襄阳天投	25
中晟华兴	15
吉林天域	25
上海导云	25
西安文旅	25
衡阳滨江	25
福建文旅	25
江苏旅游	25
桐梓实业	25
安徽天域	25
济宁天健	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 2.1 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一项：农业生产者销售的自产农产品免征增值税，天域生态、湖南美禾、湖南天联、江西美联和陕西天联经主管税务机关备案登记确认，享受销售的自产农产品免征增值税税收优惠政策。

### 2.2 企业所得税

国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地

区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。天域生态、中晟华兴符合前述条件，经主管税务机关备案登记确认，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

2016 年 11 月，上海天夏通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201631002256 的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日享受 15% 企业所得税税率的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项：从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，湖南美禾、湖南天联和江西美联经主管税务机关备案登记确认，享受苗木销售收入所得免征企业所得税的优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		10,564.48
银行存款	82,112,823.56	225,642,458.32
其他货币资金	17,366,130.04	6,420,098.36
合计	99,478,953.60	232,073,121.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司所有权受限的货币资金为汇票保证金账户金额合计 17,366,130.04 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		40,010,769.46

其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		40,010,769.46
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		40,010,769.46

其他说明：

无

### 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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,919,905.05
商业承兑票据	2,347,643.65	3,404,569.06
合计	2,347,643.65	6,324,474.11

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,252,858.33	
商业承兑票据		2,347,643.65
合计	6,252,858.33	2,347,643.65

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	643,569,263.73	100.00	66,991,025.97	10.41	576,578,237.76	500,564,037.81	100.00	55,068,832.03	11.00	445,495,205.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	643,569,263.73	/	66,991,025.97	/	576,578,237.76	500,564,037.81	/	55,068,832.03	/	445,495,205.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	460,900,046.94	23,045,002.35	5.00
1 年以内小计	460,900,046.94	23,045,002.35	5.00
1 至 2 年	39,299,431.20	3,929,943.12	10.00
2 至 3 年	119,508,138.45	23,901,627.69	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	15,494,388.65	7,747,194.32	50.00
4 至 5 年	5,609,162.95	5,609,162.95	100.00
5 年以上	2,758,095.54	2,758,095.54	100.00
合计	643,569,263.73	66,991,025.97	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 13,164,386.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,242,192.36

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖州南浔振浔投资发展有限公司	84,546,000.00	13.14	4,227,300.00
南宁五象新区建设投资有限责任公司	66,721,770.26	10.37	3,336,088.51
中建三局集团有限公司	62,000,000.00	9.63	3,100,000.00
格尔木市住房和城乡建设局	61,287,868.58	9.52	12,301,173.72
贵州大娄山文化旅游发展有限公司	38,006,190.65	5.91	1,900,309.53
合计	312,561,829.49	48.57	24,864,871.76

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	692,861.08	46.41	1,264,184.94	61.24
1 至 2 年			150,000.00	7.27
2 至 3 年	700,000.00	46.89	550,000.00	26.65
3 年以上	100,000.00	6.70	100,000.00	4.84
合计	1,492,861.08	100.00	2,064,184.94	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
攸县皇图岭镇村帐镇代理中心	800,000.00	53.59
陕西省农垦集团大荔农场有限责任公司	471,598.94	31.59
广西嘉润混凝土有限公司	191,262.14	12.81
江门市逸行灯饰有限公司	30,000.00	2.01
合计	1,492,861.08	100.00

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用



(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,246,650.41	100.00	9,406,583.39	6.80	128,840,067.02	31,802,361.92	100.00	5,670,288.74	17.83	26,132,073.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	138,246,650.41	/	9,406,583.39	/	128,840,067.02	31,802,361.92	/	5,670,288.74	/	26,132,073.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	128,720,739.33	6,436,036.97	5.00
1 年以内小计	128,720,739.33	6,436,036.97	5.00
1 至 2 年	221,510.00	22,151.00	10.00
2 至 3 年	194,148.93	38,829.79	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,590,000.00	2,295,000.00	50.00
4 至 5 年	83,084.00	83,084.00	100.00
5 年以上	531,481.63	531,481.63	100.00
合计	134,340,963.89	9,406,583.39	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，无坏账风险的其他应收款：

单位：元币种：人民币

单位名称	账面余额	款项的性质	不计提坏账准备的理由
上海域夏	3,905,686.52	租房押金及按合同预付的租金	受同一实际控制人控制租房押金可全额收回，租金按期分摊

## (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 3,868,444.65 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	132,150.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用  不适用

其他应收款核销说明:

适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	116,449,144.53	22,093,468.34
一般往来	20,148,925.82	8,747,363.24
备用金	1,451,671.37	782,709.80
其他	196,908.69	178,820.54
合计	138,246,650.41	31,802,361.92

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县财政局专项资金	保证金	60,000,000.00	1 年以内	43.40	3,000,000.00

桐梓县国裕兴水置业投资开发有限公司	保证金	25,000,000.00	1 年以内	18.08	1,250,000.00
张家口市崇礼区林业局	保证金	11,485,466.00	1 年以内	8.31	574,273.30
启迪生态环保技术有限公司	一般往来	10,000,000.00	1 年以内	7.23	500,000.00
衢州市衢江区公共资源市场化配置监督管理局办公室	保证金	5,000,000.00	1 年以内	3.62	250,000.00
合计	/	111,485,466.00	/	80.64	5,574,273.30

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产	70,510,572.09		70,510,572.09	57,810,162.40		57,810,162.40
建造合同形成的已完工未结算资产	1,187,946,496.60		1,187,946,496.60	1,116,666,551.14		1,116,666,551.14
合计	1,258,457,068.69		1,258,457,068.69	1,174,476,713.54		1,174,476,713.54

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	2,000,265,305.71
累计已确认毛利	796,360,180.19
减: 预计损失	
已办理结算的金额	1,608,678,989.30
建造合同形成的已完工未结算资产	1,187,946,496.60

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	93,876,164.79	63,199,419.82
合计	93,876,164.79	63,199,419.82

## 其他说明

期末余额为长期应收款中 BT 项目应收款项于一年内到期的部分。

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	40,808,434.13	19,204,100.30
待认证进项税额	239,270.89	27,499.13
预交企业所得税	29,180.97	31,166.41
预交增值税	6,992,259.58	8,080,017.40
合计	48,069,145.57	27,342,783.24

## 其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
北京华易智美城镇规划研究院(有限合伙)		2,000,000.00		2,000,000.00					12.50	
合计		2,000,000.00		2,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目回购款	47,033,863.88		47,033,863.88	47,033,863.88		47,033,863.88	
PPP 项目应收款	169,571,723.05		169,571,723.05				
合计	216,605,586.93		216,605,586.93	47,033,863.88		47,033,863.88	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

报告期末长期应收款中 PPP 项目应收款情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	甲方名称	金额
济宁经济开发区新河公园、润河公园、 三韩河景观工程 PPP 项目	济宁经济开发区管理委员会城市管理局	169,571,723.05

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资 单位	期 初	本期增减变动								期末 余额	减值 准备
		追加投资	减	权益法	其他	其他	宣告发	计提	其		

	余 额		少 投 资	下确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	减值 准备	他		期末 余额
一、合营 企业											
小计											
二、联营 企业											
南宁 国冶		51,307,700.00								51,307,700.00	
小计		51,307,700.00								51,307,700.00	
合计		51,307,700.00								51,307,700.00	

其他说明

南宁国冶是由本公司、南宁建宁水务投资集团有限责任公司、中国一冶集团有限公司和建信信托有限责任公司共同出资设立的 PPP 项目公司。南宁国冶成立于 2018 年 4 月 15 日，注册资金 27,437.26 万元，本公司认缴出资额 2,743.73 万元，认缴出资比例为 10%，本报告期内已出资 2,743.73 万元。同时，本公司认购“建信信托-邕江综合整治 PPP 集合资金信托计划”4,774.09 万元，即通过认购建信信托专项信托计划间接持有南宁国冶 17.40% 的股权，在报告期内认购部分本公司已实际出资 2,387.04 万元。因此报告期内本公司直接和间接合计已出资 5,130.77 万元。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及电器设备	家具器具工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,226,150.44	4,686,684.52	20,927,856.38	4,530,267.83	1,497,607.20	45,868,566.37
2.本期增加金额	171,166,756.42	275,726.50	2,258,398.21	6,735,999.89	3,179,681.27	183,616,562.29
(1) 购置		275,726.50	2,258,398.21	6,735,999.89	3,179,681.27	12,449,805.87
(2) 在建工程转入	171,166,756.42					171,166,756.42
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		93,330.00	1,179,857.27	47,038.00	24,126.00	1,344,351.27
(1) 处置或报废		93,330.00	1,179,857.27	47,038.00	24,126.00	1,344,351.27
4.期末余额	185,392,906.86	4,869,081.02	22,006,397.32	11,219,229.72	4,653,162.47	228,140,777.39
二、累计折旧						
1.期初余额	2,831,097.96	3,669,364.67	4,823,644.55	2,870,670.99	1,000,778.60	15,195,556.77
2.本期增加金额	1,288,991.03	234,892.83	1,863,412.34	431,897.69	72,245.98	3,891,439.87
(1) 计提	1,288,991.03	234,892.83	1,863,412.34	431,897.69	72,245.98	3,891,439.87
3.本期减少金额		47,429.98	177,025.33	40,440.06	23,912.20	288,807.57
(1) 处置或报废		47,429.98	177,025.33	40,440.06	23,912.20	288,807.57
4.期末余额	4,120,088.99	3,856,827.52	6,510,031.56	3,262,128.62	1,049,112.38	18,798,189.07
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	181,272,817.87	1,012,253.50	15,496,365.76	7,957,101.10	3,604,050.09	209,342,588.32
2.期初账面价值	11,395,052.48	1,017,319.85	16,104,211.83	1,659,596.84	496,828.60	30,673,009.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川省成都市青羊工业集中发展区 E 区 7 栋 B 座房屋	5,720,594.95	区域内其他地块存在违章建筑,待拆除后办理。
青海省西宁市城北区海西路 59 号 19 号楼 1 单元 2 层 122 室房屋	4,073,598.35	上年度购置房屋,产权证书尚在办理之中。

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地整理工程				3,604,389.00		3,604,389.00
办公大楼工程				166,108,385.11		166,108,385.11
其他工程	1,112,971.54		1,112,971.54	234,025.10		234,025.10
合计	1,112,971.54		1,112,971.54	169,946,799.21		169,946,799.21

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
办公大楼工程	200,000,000.00	161,524,456.94	9,642,299.48	171,166,756.42			85.58	完工	2,274,495.09	920,628.96	4.90	金融机构贷款和自有资金
合计	200,000,000.00	161,524,456.94	9,642,299.48	171,166,756.42			/	/	2,274,495.09	920,628.96	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林权	合计
一、账面原值					
1.期初余额		46,582.50	4,196,419.54	4,974,304.50	9,217,306.54
2.本期增加金额			112,275.35		112,275.35
(1)购置			112,275.35		112,275.35

(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		46,582.50	4,308,694.89	4,974,304.50	9,329,581.89
二、累计摊销					
1.期初余额		21,176.84	2,544,653.82	303,896.03	2,869,726.69
2.本期增加金额		172.57	324,541.86	58,282.38	382,996.81
(1) 计提		172.57	324,541.86	58,282.38	382,996.81
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		21,349.41	2,869,195.68	362,178.41	3,252,723.50
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		25,233.09	1,439,499.21	4,612,126.09	6,076,858.39
2.期初账面价值		25,405.66	1,651,765.72	4,670,408.47	6,347,579.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.42%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中晟华兴	5,002,663.84					5,002,663.84
上海导云	1.00					1.00
合计	5,002,664.84					5,002,664.84

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

期末本公司将上述每个单位的所有资产分别认定为一个资产组组合，期末结合对上述单位资产组组合估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值的分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	562,121.38	13,261,264.44	513,673.38		13,309,712.44
租赁费	3,980,009.00		193,512.30		3,786,496.70
其他	790,429.99		350,679.85		439,750.14
合计	5,332,560.37	13,261,264.44	1,057,865.53		17,535,959.28

其他说明：

无

**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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	76,397,609.36	11,545,413.05	60,739,044.75	9,284,130.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	76,397,609.36	11,545,413.05	60,739,044.75	9,284,130.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		76.02
可抵扣亏损	19,443,593.61	12,006,572.41
合计	19,443,593.61	12,006,648.43

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		137,349.62	
2019 年	434,034.80	434,034.80	
2020 年	812,912.34	812,912.34	
2021 年	3,498,783.59	3,870,744.95	
2022 年	6,715,790.87	6,751,530.70	
2023 年	7,982,072.01		
合计	19,443,593.61	12,006,572.41	/

其他说明：

适用 不适用

无

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

PPP 项目公司股权投资款	104,264,559.43	104,264,559.43
合计	104,264,559.43	104,264,559.43

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	128,963,200.27	120,980,246.39
抵押借款		
保证借款	226,850,000.00	65,000,000.00
信用借款		
商业承兑汇票贴现	2,347,643.65	2,604,618.21
合计	358,160,843.92	188,584,864.60

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	400,000.00	

银行承兑汇票	49,000,786.52	5,905,337.80
合计	49,400,786.52	5,905,337.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料费、劳务费等	674,855,008.99	557,369,388.10
合计	674,855,008.99	557,369,388.10

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南鸿信建筑有限公司	10,700,000.00	尚未与对方结算
施甸县继东建筑机械综合技术服务公司	4,932,685.19	尚未与对方结算
衡阳市万路达市政建设有限公司	4,720,000.00	尚未与对方结算
湖南志远建设有限公司	4,500,000.00	尚未与对方结算
贵州省世春建筑有限公司	4,100,544.00	尚未与对方结算
合计	28,953,229.19	/

其他说明

适用  不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设计款	225,800.00	
工程款	49,155,540.49	
合计	49,381,340.49	

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,532,598.43	59,191,270.79	57,282,694.08	8,441,175.14
二、离职后福利-设定提存计划	330,381.09	3,862,888.91	3,771,823.79	421,446.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,862,979.52	63,054,159.70	61,054,517.87	8,862,621.35

## (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,288,622.85	55,102,620.45	53,268,431.75	8,122,811.55
二、职工福利费		452,401.67	452,401.67	
三、社会保险费	171,409.58	2,123,575.62	2,075,822.61	219,162.59
其中: 医疗保险费	151,341.63	1,848,914.02	1,804,939.74	195,315.91
工伤保险费	4,230.32	106,075.78	106,968.24	3,337.86
生育保险费	15,837.63	168,585.82	163,914.63	20,508.82
四、住房公积金	72,566.00	1,344,346.66	1,317,711.66	99,201.00
五、工会经费和职工教育经费		168,326.39	168,326.39	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,532,598.43	59,191,270.79	57,282,694.08	8,441,175.14

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	322,431.80	3,755,408.74	3,666,649.94	411,190.60
2、失业保险费	7,949.29	107,480.17	105,173.85	10,255.61

3、企业年金缴费				
合计	330,381.09	3,862,888.91	3,771,823.79	421,446.21

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	229,137.88	423,001.08
消费税		
营业税		
企业所得税	11,579,203.40	9,338,432.81
个人所得税	724,644.12	422,159.38
城市维护建设税	83,115.98	137,461.16
教育费附加	35,579.92	58,911.94
地方教育费附加	23,719.98	39,274.63
合计	12,675,401.28	10,419,241.00

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	32,492.79	79,608.46
企业债券利息	6,602,054.79	279,452.05
短期借款应付利息	607,053.42	587,091.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,241,601.00	946,151.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	1,233,037.00	248,037.00
未付费用	600,530.73	376,881.34
一般往来	73,338,063.92	44,452,786.07
其他	16,693.31	18,985.90
合计	75,188,324.96	45,096,690.31

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北水总水利水电建设股份有限公司 小清河第一标段项目部	38,122,129.41	BT 项目结算尚在办理中
合计	38,122,129.41	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的应付债券	147,165,367.43	144,250,205.51
1 年内到期的长期应付款		
合计	162,165,367.43	174,250,205.51

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	60,617,548.06	31,111,322.46
已计提未支付的“营改增”税金	5,140,554.08	6,851,996.03
合计	65,758,102.14	37,963,318.49

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	64,574,172.50	74,574,172.50
保证借款		
信用借款		
合计	64,574,172.50	74,574,172.50

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用



## 46、应付债券

## (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
天域生态园林股份有限公司2015年公开发行公司债券	100	2015/12/24	3年	150,000,000.00	144,250,205.51		6,322,602.74	2,915,161.92		147,165,367.43
合计	/	/	/	150,000,000.00	144,250,205.51		6,322,602.74	2,915,161.92		147,165,367.43

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2015年10月13日，经中国证监会印发的“证监许可[2015]2621号”文核准，公司获准公开发行不超过人民币1.50亿元（含1.50亿元）的公司债券。2015年12月24日，公司在上海证券

交易所公开发行人面值总额为 1.50 亿元的公司债券，扣除发行费用后，募集资金净额为 1.3425 亿元，票面利率为 8.50%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付的还本付息方式。

2018 年 12 月 24 日，该笔公司债券将到期兑付本金，故期末将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	172,711,600.00			69,084,640.00		69,084,640.00	241,796,240.00

其他说明：

报告期内公司以总股本172,711,600股为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增69,084,640股，本次分配后总股本为241,796,240股。

**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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	650,879,263.72		69,084,640.00	581,794,623.72
其他资本公积	3,508,000.00			3,508,000.00
合计	654,387,263.72		69,084,640.00	585,302,623.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司以总股本172,711,600股为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增股本4股，转增69,084,640股。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,291,787.50			38,291,787.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,291,787.50			38,291,787.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	426,736,381.21	312,896,655.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	426,736,381.21	312,896,655.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,704,504.18	40,464,916.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,542,320.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	437,898,565.39	353,361,572.63

调整期初未分配利润明细：

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

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

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	576,973,689.26	409,819,197.30	385,782,321.78	265,700,615.40
其他业务	190,384.62	137,337.15		
合计	577,164,073.88	409,956,534.45	385,782,321.78	265,700,615.40

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	216,286.22	1,008,422.88
教育费附加	101,485.64	469,913.62
资源税	1,950.00	150.00
房产税	770,485.12	43,096.84
土地使用税	3,506.25	603.84
车船使用税	24,312.95	17,943.71
印花税	293,855.37	340,272.41
地方教育费附加	66,973.11	311,735.08
合计	1,478,854.66	2,192,138.38

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,011,143.07	3,181,724.14
差旅费用	3,527,591.03	1,301,946.57
办公费用	1,278,758.74	456,722.90
业务拓展费	1,761,205.90	649,418.03
业务宣传费	570,961.67	
其他	2,520,838.23	385,136.19
合计	19,670,498.64	5,974,947.83

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,968,386.68	18,222,846.89
租赁费用	5,501,992.35	2,115,405.78
研发费用	13,400,745.63	6,966,673.18
办公费用	2,898,877.23	3,683,451.43
中介服务费	2,287,689.77	478,273.76
差旅费用	2,557,279.66	2,539,058.74
折旧费用	2,820,935.02	1,415,552.92
其他费用	1,722,033.31	1,669,325.11
合计	58,157,939.65	37,090,587.81

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,497,531.30	15,034,434.49
减：利息收入	-2,306,430.88	-2,750,213.03
银行手续费	102,150.65	68,071.30
筹资担保费	4,725.00	1,944,296.84
其他筹资费	600,533.75	
合计	15,898,509.82	14,296,589.60

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,032,830.95	9,313,117.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,032,830.95	9,313,117.83

其他说明：

无

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-10,769.46	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,769.46	

其他说明：

无

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-43,615.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	42,279.86	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	42,279.86	-43,615.80

其他说明：

无

## 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	128,646.63	-1,182.98
合计	128,646.63	-1,182.98

其他说明：

适用 不适用

## 70、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重庆市重点拟上市企业财政补贴和奖励		2,000,000.00
财政金融扶持资金	251,931.43	400,000.00
稳岗补贴	73,133.00	28,847.00
造林补贴	50,000.00	
专利补贴	2,610.00	21,220.00
合计	377,674.43	2,450,067.00

其他说明：

适用 不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	166,104.63	134,958.99	166,104.63
合计	166,104.63	134,958.99	166,104.63



计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

上年同期与收益相关的政府补助 2,000,000.00 元调整至利润表项目“其他收益”。

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	78,480.00	1,134,400.00	78,480.00
其他	3,005.31		3,005.31
合计	81,485.31	1,134,400.00	81,485.31

其他说明：

上年同期与资产处置相关的营业外支出 1,182.98 元重分类至利润表项目“资产处置收益”。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,171,456.00	13,307,982.98
递延所得税费用	-2,261,729.44	-1,120,707.43
合计	9,909,726.56	12,187,275.55

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,591,356.49

按法定/适用税率计算的所得税费用	8,298,412.84
子公司适用不同税率的影响	104,219.96
调整以前期间所得税的影响	-93,196.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-21,307.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,621,598.04
所得税费用	9,909,726.56

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,389,868.18	2,258,916.84
政府补助	377,674.43	2,000,000.00
收投标保证金、履约保证金等	30,873,976.24	8,059,742.85
合计	32,641,518.85	12,318,659.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,870,008.40	5,303,121.27
差旅费	6,084,870.69	3,841,005.31
租赁费	7,795,372.02	2,115,405.78
业务费	4,632,171.34	1,077,249.74
研发费	2,499,684.07	747,168.04
支付投标保证金、履约保证金等	132,471,814.36	43,629,951.03
合计	162,353,920.88	56,713,901.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO信息披露及中介费		4,780,000.00
融资顾问及担保费	697,989.70	136,000.00
分红手续费	103,626.96	
银行承兑汇票保证金	17,366,130.04	
合计	18,167,746.70	4,916,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,681,629.93	40,432,876.59
加：资产减值准备	17,032,830.95	9,313,117.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,891,439.87	1,677,931.46
无形资产摊销	382,996.81	349,316.81
长期待摊费用摊销	720,435.66	805,614.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-128,646.63	1,182.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	18,102,790.05	16,978,731.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,150.40	43,615.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,261,282.37	-1,120,707.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,980,355.15	-152,852,333.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-450,217,701.85	-48,121,186.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	259,664,252.80	-76,574,316.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-191,142,760.33	-209,066,156.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	82,112,823.56	535,678,767.67
减：现金的期初余额	225,653,022.80	146,731,787.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,540,199.24	388,946,980.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,112,823.56	225,653,022.80
其中：库存现金		10,564.48
可随时用于支付的银行存款	82,112,823.56	225,642,458.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,112,823.56	225,653,022.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,366,130.04	银行承兑汇票保证金
应收票据	2,347,643.65	商业承兑汇票贴现融资
应收账款	44,749,506.87	银行借款质押
存货	121,262,656.68	银行借款质押
固定资产	151,569,852.40	银行借款抵押
合计	337,295,789.64	/

其他说明：

无

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	377,674.43	其他收益	377,674.43

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

**82、其他**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

报告期内新设子公司

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	
济宁天健	山东省济宁市	山东省济宁市	工程服务	80.00		投资设立
衡阳滨江	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	工程服务	100.00		投资设立

福建文旅	福建省南平市	福建省南平市	文化旅游	100.00		投资设立
江苏旅游	江苏省靖江市	江苏省靖江市	生态旅游	100.00		投资设立
桐梓实业	贵州省遵义市	贵州省遵义市	农产品加工	80.00		投资设立
安徽天域	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工程服务	100.00		投资设立

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兰州天夏	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
重庆天夏	重庆市江北区	重庆市江北区	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
上海天夏	上海市虹口区	上海市虹口区	设计服务	100.00		同一控制下企业合并
武冈天域	湖南省武冈市	湖南省武冈市	苗木种植	90.00		投资设立
湖南天联	湖南省长沙市	湖南省长沙市	苗木种植	90.00		投资设立
湖南美禾	湖南省攸县	湖南省攸县	苗木种植	100.00		投资设立
陕西天联	陕西省大荔县	陕西省大荔县	苗木种植	100.00		投资设立
江西美联	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	苗木种植	100.00		投资设立
上海华士	上海市虹口区	上海市虹口区	环保服务	100.00		投资设立
襄阳天投	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	投资管理	100.00		投资设立
吉林天域	吉林省长春市	吉林省长春市	投资管理	100.00		投资设立
中晟华兴	四川省成都市	四川省成都市	工程服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海导云	上海市金山区	上海市金山区	资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
西安文旅	陕西省西安市	陕西省西安市	投资管理	100.00		投资设立
济宁天健	山东省济宁市	山东省济宁市	工程服务	80.00		投资设立
衡阳滨江	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	工程服务	100.00		投资设立
福建文旅	福建省南平市	福建省南平市	文化旅游	100.00		投资设立
江苏旅游	江苏省靖江市	江苏省靖江市	生态旅游	100.00		投资设立
桐梓实业	贵州省遵义市	贵州省遵义市	农产品加工	80.00		投资设立
安徽天域	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工程服务	100.00		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:

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用



## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	南宁国冶		南宁国冶	
流动资产	103,675,375.03			
非流动资产	91,129,124.97			
资产合计	194,804,500.00			
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	194,804,500.00			
按持股比例计算的净资产份额	53,376,433.00			
调整事项	-2,068,733.00			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-2,068,733.00			
对联营企业权益投资的账面价值	51,307,700.00			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

南宁国冶是由本公司、南宁建宁水务投资集团有限责任公司、中国一冶集团有限公司和建信信托有限责任公司共同出资设立的 PPP 项目公司。南宁国冶成立于 2018 年 4 月 15 日，注册资金 27,437.26 万元，本公司认缴出资额 2,743.73 万元，认缴出资比例为 10%，本报告期内已出资 2,743.73 万元。同时，本公司认购“建信信托-邕江综合整治 PPP 集合资金信托计划”4,774.09 万元，即通过认购建信信托专项信托计划间接持有南宁国冶 17.40% 的股权，在报告期内认购部分本公司已实际出资 2,387.04 万元。因此报告期内本公司直接和间接合计已出资 5,130.77 万元。

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、长期应收款和其他应收款等，本公司的金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券和长期借款等。

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

### 1. 市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

本公司主要市场风险为短期借款和长期借款的利率风险，目前银行借款利率浮动根据央行基准利率调整，调整和浮动范围不大，该项风险可控。

### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收应付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

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

适用  不适用

### 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海域夏	其他
葛燕	其他
彭慧芳	其他

其他说明

上海域夏与公司受同一实际控制人控制，葛燕为本公司董事长罗卫国的配偶，彭慧芳为本公司副董事长史东伟的配偶。

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁国冶	工程服务	35,750,548.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
上海域夏	房屋及建筑物	4,009,910.64	

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海天夏	5,000,000.00	2017年3月9日	2018年3月7日	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
罗卫国、葛燕	30,000,000.00	2018-1-26	2019-1-25	否
罗卫国、葛燕	20,000,000.00	2018-1-5	2019-1-4	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	30,000,000.00	2018-2-1	2019-1-31	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	40,000,000.00	2018-4-10	2019-1-21	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	20,000,000.00	2018-3-16	2019-1-21	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	20,000,000.00	2018-6-4	2019-6-4	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	10,000,000.00	2018-6-25	2019-6-25	否
罗卫国、史东伟	26,850,000.00	2018-5-17	2019-4-22	否
罗卫国、史东伟	30,000,000.00	2018-1-11	2018-7-9	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	2,510,905.93	2017-11-6	2018-11-6	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	58,010.00	2017-11-8	2018-11-8	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	233,212.34	2017-11-9	2018-11-9	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	865,081.07	2017-11-10	2018-11-10	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	263,908.00	2017-11-14	2018-11-14	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	861,747.73	2017-11-16	2018-11-16	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	674,103.35	2017-11-17	2018-11-17	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	346,611.23	2017-11-20	2018-11-20	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	115,620.00	2017-11-22	2018-11-22	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	655,464.80	2017-11-24	2018-11-24	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	300,015.00	2017-11-27	2018-11-27	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	281,912.64	2017-11-28	2018-11-28	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	240,025.00	2017-11-29	2018-11-29	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	1,300,060.00	2017-11-30	2018-11-30	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	640,990.00	2017-12-1	2018-12-1	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	455,215.00	2017-12-4	2018-12-4	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	150,015.00	2017-12-11	2018-12-11	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	129,015.00	2017-12-12	2018-12-12	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	1,497,212.84	2017-12-14	2018-12-14	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	704,936.93	2017-12-15	2018-12-15	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	100,010.00	2017-12-18	2018-12-18	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	2,267,942.50	2017-12-19	2018-12-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	387,684.18	2017-12-20	2018-12-20	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	470,777.75	2017-12-21	2018-12-21	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	1,385,783.59	2017-12-22	2018-12-22	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	712,470.00	2017-12-25	2018-12-25	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	639,869.96	2017-12-26	2018-12-26	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	365,581.55	2017-12-27	2018-12-27	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	700,020.00	2017-12-29	2018-12-29	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	543,103.15	2018-1-2	2019-1-2	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	112,787.00	2018-1-3	2019-1-3	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	20,222,333.33	2018-1-16	2019-1-16	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	19,770,775.40	2018-1-17	2019-1-17	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	20,000,000.00	2018-1-19	2019-1-19	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	30,000,000.00	2018-3-2	2019-3-1	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	19,000,000.00	2018-5-11	2018-7-6	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	6,193,830.94	2018-5-11	2018-11-11	否
罗卫国、葛燕、史东伟、彭慧芳	6,594,638.82	2018-6-22	2018-12-21	否

罗卫国、葛燕	3,089,566.20	2018-1-5	2018-7-5	否
罗卫国、葛燕	8,080,733.70	2018-1-24	2018-7-24	否
罗卫国、葛燕	9,025,887.00	2018-2-1	2018-8-1	否
罗卫国、史东伟	3,150,000.00	2018-3-23	2018-9-30	否
罗卫国、史东伟	400,000.00	2018-6-26	2018-12-26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	350.76	248.63

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁国冶	32,177,669.00	1,608,883.45		
其他应收款	上海域夏	3,905,686.52		1,400,731.18	

(2). 应付项目

适用 不适用



## 7、 关联方承诺

适用  不适用

公司控股股东及实际控制人之一罗卫国先生计划于 2018 年 05 月 04 日起 6 个月内通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份，增持股份数量不低于公司总股本的 0.5%，不超过公司总股本的 2%。

## 8、 其他

适用  不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、 其他

适用  不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司以账面价值 44,749,506.87 元的应收账款和 121,262,656.68 元的存货作为 128,963,200.27 元借款的质押物对外质押；公司以账面价值 151,569,852.40 元的固定资产作为 79,574,172.50 元借款的抵押物对外抵押。

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

报告期内，公司根据业务性质将公司业务分为三大板块，分部 1 为工程板块业务，该业务分部主营园林生态工程施工业务；分部 2 为设计板块业务，该业务分部主营园林生态景观设计业务；分部 3 为未实现收入的其他板块业务。

工程板块业务、设计板块业务和其他板块业务之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；工程板块业务由公司及独立的子公司来实施，设计板块业务和其他板块业务由各个独立的子公司来实施，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部间抵销	合计
资产总额	2,727,665,149.44	94,107,274.94	282,983,812.29	270,821,792.73	2,833,934,443.94
负债总额	1,767,788,857.23	13,023,690.08	18,272,816.00	270,821,792.73	1,528,263,570.58
营业收入	557,127,301.09	20,036,772.79			577,164,073.88
营业成本	396,616,633.59	13,339,900.86			409,956,534.45

净利润	48,912,951.51	-3,555,305.28	323,983.70		45,681,629.93
-----	---------------	---------------	------------	--	---------------

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2018 年 06 月 30 日，公司实际控制人罗卫国和史东伟，分别将持有的公司股票 1,771.00 万股和 1,767.40 万股对外质押。

截至 2018 年 07 月 13 日，罗卫国累计质押公司股票 39,510,000 股，占其持股总数比例为 63.39%，占公司总股本 16.34%。罗卫国与史东伟作为一致行动人，共计累计质押公司股票 57,184,000 股，占其持股总数比例为 47.77%，占公司总股本 23.65%。

#### 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	499,721,886.68	100.00	48,215,832.29	9.65	451,506,054.39	383,689,550.27	100.00	41,543,659.47	10.83	342,145,890.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	499,721,886.68	/	48,215,832.29	/	451,506,054.39	383,689,550.27	/	41,543,659.47	/	342,145,890.80

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	319,680,765.49	15,984,038.26	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	319,680,765.49	15,984,038.26	5.00
1 至 2 年	14,189,280.95	1,418,928.10	10.00
2 至 3 年	115,251,277.48	23,050,255.50	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,239,934.31	4,619,967.16	50.00
4 至 5 年	1,674,876.48	1,674,876.48	100.00
5 年以上	1,467,766.79	1,467,766.79	100.00
合计	461,503,901.50	48,215,832.29	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，无坏账风险的应收账款：

单位：元币种：人民币

单位名称	账面余额	款项的性质	不计提坏账准备的理由
济宁天健	38,217,985.18	工程款	为本公司合并范围内子公司，款项可收回

(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 7,914,365.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,242,192.36

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南宁五象新区建设投资有限公司	66,721,770.26	13.35	3,336,088.51
中建三局集团有限公司	62,000,000.00	12.41	3,100,000.00
格尔木市住房和城乡建设局	61,233,368.58	12.25	12,246,673.72
济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司	38,217,985.18	7.65	
贵州大娄山文化旅游发展有限公司	36,752,390.65	7.35	1,837,619.53
合计	264,925,514.67	53.01	20,520,381.76

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,470,941.92	100.00	9,210,101.91	6.00	144,260,840.01	41,384,234.01	100.00	5,490,664.24	13.27	35,893,569.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	153,470,941.92	/	9,210,101.91	/	144,260,840.01	41,384,234.01	/	5,490,664.24	/	35,893,569.77



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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	126,579,979.49	6,328,998.98	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	126,579,979.49	6,328,998.98	5.00
1 至 2 年	144,060.00	14,406.00	5.00
2 至 3 年	194,148.93	38,829.79	10.00
3 年以上			20.00
3 至 4 年	4,585,000.00	2,292,500.00	50.00
4 至 5 年	81,984.00	81,984.00	100.00
5 年以上	453,383.14	453,383.14	100.00
合计	132,038,555.56	9,210,101.91	

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，无坏账风险的其他应收款：

单位：元币种：人民币

单位名称	账面余额	款项的性质	不计提坏账准备的理由
上海域夏	1,618,713.10	租房押金及按合同预付的租金	受同一实际控制人控制租房押金可全额收回，租金按期分摊
合并范围内子公司	19,813,673.26	一般往来	内部往来、可全额收回
合计	21,432,386.36		

## (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 3,851,587.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	132,150.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	114,313,330.10	19,928,573.91
一般往来	18,606,191.84	8,591,819.66
备用金	615,230.78	139,140.00
内部往来	19,813,673.26	12,618,836.36
其他	122,515.94	105,864.08
合计	153,470,941.92	41,384,234.01

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县财政局专项资金	保证金	60,000,000.00	1 年以内	39.09	3,000,000.00
桐梓县国裕兴水置业投资开发有限公司	保证金	25,000,000.00	1 年以内	16.29	1,250,000.00
张家口市崇礼区林业局	保证金	11,485,466.00	1 年以内	7.48	574,273.30
启迪生态环保技术有限公司	一般往来	10,000,000.00	1 年以内	6.52	500,000.00
湖南天联	内部往来	8,531,355.48	1 年以内	5.56	
合计	/	115,016,821.48	/	74.94	5,324,273.30

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	510,674,459.79		510,674,459.79	457,394,459.79		457,394,459.79
对联营、合营企业投资	51,307,700.00		51,307,700.00			
合计	561,982,159.79		561,982,159.79	457,394,459.79		457,394,459.79

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海天夏	18,168,361.64			18,168,361.64		
重庆天夏	3,002,249.89			3,002,249.89		
兰州天夏	3,783,447.26			3,783,447.26		
武冈天域	900,000.00			900,000.00		
湖南美禾	170,146,900.00			170,146,900.00		
湖南天联	9,000,000.00			9,000,000.00		
陕西天联	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西美联	75,553,500.00			75,553,500.00		
上海华土	26,840,000.00			26,840,000.00		
襄阳天投	35,000,000.00			35,000,000.00		

---

中晟华兴	105,000,000.00			105,000,000.00		
上海导云	1.00			1.00		
济宁天健		53,280,000.00		53,280,000.00		
合计	457,394,459.79	53,280,000.00		510,674,459.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁国冶		51,307,700.00								51,307,700.00	
小计		51,307,700.00								51,307,700.00	
合计		51,307,700.00								51,307,700.00	

其他说明：

√适用 □不适用

南宁国冶是由本公司、南宁建宁水务投资集团有限责任公司、中国一冶集团有限公司和建信信托有限责任公司共同出资设立的 PPP 项目公司。南宁国冶成立于 2018 年 4 月 15 日，注册资金 27,437.26 万元，本公司认缴出资额 2,743.73 万元，认缴出资比例为 10%，本报告期内已出资 2,743.73 万元。同时，本公司认购“建信信托-邕江综合整治 PPP 集合资金信托计划” 4,774.09 万元，即通过认购建信信托专项信托计划间接持有南宁国冶 17.40% 的股权，在报告期内认购部分本公司已实际出资 2,387.04 万元。因此报告期内本公司直接和间接合计已出资 5,130.77 万元。

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	475,366,422.10	336,932,396.74	360,618,354.88	254,515,857.94
其他业务	214,553.62	161,506.15		
合计	475,580,975.72	337,093,902.89	360,618,354.88	254,515,857.94

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-43,615.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	42,279.86	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	42,279.86	-43,615.80

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	128,646.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家	377,674.43	

统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,510.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,619.32	
所得税影响额	-99,563.98	
少数股东权益影响额	2,250.00	
合计	525,136.80	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.48	0.1890	0.1890
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.1868	0.1868

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公司在上海证券交易所和指定信息披露媒体公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：罗卫国

董事会批准报送日期：2018 年 08 月 09 月

修订信息