



武汉农尚环境股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-083

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴亮、主管会计工作负责人白刚及会计机构负责人(会计主管人员)柯春红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 一、国家宏观经济政策变动的风险□

公司所处园林绿化行业，行业的景气度主要取决于下游房地产行业以及政府基础设施建设等固定资产投资状况。国家关于基础设施投资、财政、信贷及房地产行业等宏观调控政策措施的调整变化，均对公司的生产经营构成较大的影响。□

目前，中国经济呈现出新常态，从高速增长转为中高速增长；经济结构不断优化升级，第三产业消费需求逐步成为主体，城乡区域差距逐步缩小，居民收入占比上升，发展成果惠及更广大民众；经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。经济呈现出新常态的同时带来了新的发展机遇，中国经济增速虽然放缓，实际增量依然可观；中国经济增长更趋平稳，增长动力更为多元；中国经济结构不断优化升级，发展前景更加稳定；中国政府大力简政放权，市场活力进一步释放。2017年12月，中央经济工作会议确定了管住货币供给总闸门和守住不发生系统性金融风险的底线的金融宏观审慎监管精神，外部宏观资金

融通环境逐渐趋紧。□

未来，发行人面临着宏观经济状况及园林绿化行业景气度波动等外部环境出现重大不利变化所导致的公司经营业绩大幅下滑或亏损的风险。□

## 二、房地产行业周期性波动的风险□

地产景观园林业务收入是公司营业收入的重要来源之一。房地产行业的调控政策和景气度将会对公司的营业收入构成较大的影响。房地产行业在国民经济中占据重要地位，为保障房地产行业的健康稳定发展。2017 年政府工作报告要求：分类调控房地产市场，支持农民工在城镇购房，提高棚改货币化安置比例，房地产去库存取得积极成效，因城施策去库存，坚持住房的居住属性，落实地方政府主体责任，加快建立和完善促进房地产市场平稳健康发展的长效机制，健全购租并举的住房制度，以市场为主满足多层次需求，以政府为主提供基本保障，房价上涨压力大的城市要合理增加住宅用地，遏制热点城市房价过快上涨。报告期内，公司地产景观园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。

□ 未来，房地产行业仍存在景气度回落、投资增速放缓的周期波动风险，这将直接影响到公司地产景观园林业务的经营发展；若房地产行业出现周期性大幅下行的波动，可能导致公司面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。□

## 三、市政公共园林工程的风险□

地方政府是市政公共园林的主要投资主体。地方政府性债务状况对市政公共园林业务构成一定的影响。国家按照负有偿还责任的债务、负有担保责任的债务和可能承担一定救助责任的债务三个口径，对地方政府债务存量进行清理甄别。此后，我国进一步规范了地方政府举债行为，明确规定地方政府举债应

采取发行政府债券方式，各级政府及其所属部门不得直接或者间接通过企业、事业单位等其他任何主体举借政府债务，也不得为任何单位和个人的债务以任何方式提供担保。截至 2018 年 5 月末，财政部公布全国地方政府债务余额 166,272 亿元，其中，一般债务 104,526 亿元，专项债务 61,746 亿元，控制在全国人大批准的限额之内。□

报告期内，公司市政公共园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。未来，公司可能面临地方政府性债务规模增大、基础设施建设资金紧张致使市政公共园林工程投资额波动性增加、工程款项支付能力不足，从而导致的公司财务状况恶化、经营业绩大幅下滑或亏损的风险。□

#### 四、园林绿化市场竞争的风险□

园林绿化行业自上世纪 90 年代全面发展以来，已逐步成为一个相对成熟的行业，因行业门槛相对较低，企业数量众多，行业市场竞争较为充分。一些园林绿化公司通过上市，逐步形成了资金、经营规模以及品牌效应等优势，在行业中保持一定的领先地位。2017 年 4 月，国家取消城市园林绿化企业资质核准，城市园林绿化企业资质不再作为承包园林绿化工程施工业务的准入条件，行业准入门槛进一步降低，市场竞争加剧。□

未来，公司若不能持续创新、持续提升核心竞争力、扩大经营规模，则可能导致公司在日益加剧的市场竞争中处于不利地位，面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。□

#### 五、公司客户集中的风险□

报告期，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例较高。虽

然公司的主要客户群为商誉较高的优秀房地产开发企业、地方政府或国有企业，如万科地产、武汉地产、复地地产、泛海地产、中国建筑以及武汉园林绿化建设发展有限公司，其资金实力雄厚、经营状况稳健，但较高的客户集中度也反映出公司对主要客户群构成一定程度的依存。若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司生产经营构成不利，导致公司出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。□

#### 六、工程结算滞后引起的经营风险□

根据企业会计准则的规定，公司存货实际上反映了工程已施工尚未结算的待确认的工程款，公司应收账款实际上反映了已结算尚未回收的工程款，近年来公司承建园林绿化工程施工总体业务规模不断扩大，存货中工程施工规模呈现增长态势。若因园林绿化工程施工项目变更、工程验收时间拖延、甲方审价审图程序复杂、以及各种原因导致的甲方现场人员变更、结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存货中的工程施工未得到甲方及时确认不能向甲方申请按期结算请款，从而使得存货周转期延长；或者甲方合同约定工程款付款条件和比例下滑、由于工程工期缩短原因甲方在工程期间不予确认而集中在项目验收时才集中结算请款，期末工程施工规模也将增大，只能在结算后公司才能确认应收账款、甲方才能履行相应的付款程序，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响，均会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响，出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、农尚环境	指	武汉农尚环境股份有限公司，前身为武汉农尚环境工程有限公司，2012年9月3日整体变更为武汉农尚环境股份有限公司
园林一级资质	指	城市园林绿化企业资质壹级
设计甲级资质	指	风景园林工程设计专项资质甲级
园林绿化工程	指	泛指园林城市绿地和风景名胜区内涵盖园林建筑工程在内的环境建设工程，包括园林建筑工程、土方工程、园林筑山工程、园林理水工程、园林铺地工程、绿化工程等，是应用工程技术来表现园林艺术，使地面上的工程构筑物 and 园林景观融为一体
园林绿化企业	指	从事园林绿化工程业务的生产经营企业
园林绿化行业	指	对国民经济中从事园林绿化工程业务的生产经营单位或者个体的组织结构体系的细分
市政公共园林	指	由政府投资建设的城市公园、公共休闲场所、生态湿地等公共园林绿化工程
地产景观园林	指	由房地产开发商投资建设的居民住宅小区、别墅、酒店、度假村等附属园林绿化工程
ISO 9001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的质量管理体系认证标准
ISO 14001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的环境管理体系认证标准
OHSAS18001（GB/T28001-2011）	指	指中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁布的职业健康安全管理体系规范
苗木公司	指	武汉市苗木交易有限公司，为公司全资子公司
陕西华欣茂	指	陕西华欣茂景观绿化工程有限公司，为公司全资子公司
新疆源晟泽	指	新疆源晟泽园林工程有限公司，为公司全资子公司
珠海招银	指	珠海招商银科股权投资中心（有限合伙）
成都招银	指	成都招商局银科创业投资有限公司
中国建筑	指	中国建筑股份有限公司及下属公司或地产项目公司
万科地产	指	万科企业股份有限公司及下属公司或地产项目公司
复地地产	指	复地（集团）股份有限公司及下属公司或地产项目公司
泛海地产	指	中国泛海控股集团有限公司及下属公司或地产项目公司
武汉地产	指	武汉地产开发投资集团有限公司及下属公司或地产项目公司
股东大会	指	武汉农尚环境股份有限公司股东大会

董事会	指	武汉农尚环境股份有限公司董事会
监事会	指	武汉农尚环境股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	武汉农尚环境股份有限公司的《公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
保荐机构	指	红塔证券股份有限公司
立信、立信会计、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
山河律师	指	湖北山河律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
深交所	指	深圳证券交易所



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	农尚环境	股票代码	300536
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉农尚环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	农尚环境		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Nusun Landscape Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nusun Landscape		
公司的法定代表人	吴亮		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑菁华	贾春琦
联系地址	武汉市汉阳区归元寺路 18-8 号	武汉市汉阳区归元寺路 18-8 号
电话	027-84899141	027-84899141
传真	027-84454919	027-84454919
电子信箱	zjh976627@163.com	nusunlandscape@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年07月27日	武汉市工商行政管理局	914201007179941889	914201007179941889	914201007179941889
报告期末注册	2018年06月13日	武汉市工商行政管理局	914201007179941889	914201007179941889	914201007179941889
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年07月03日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-055				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	222,981,322.53	203,209,180.06	9.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,527,253.83	25,580,719.63	3.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,139,427.06	25,587,089.28	2.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,890,793.02	34,020,706.56	46.65%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.27	-40.74%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.27	-40.74%
加权平均净资产收益率	4.94%	5.16%	-0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,058,472,664.26	983,905,633.92	7.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	544,607,321.15	529,811,592.65	2.79%

公司于 2017 年 7 月 12 日完成了 2016 年度利润分配和转增股本的利润分配，公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 93,107,344 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司股本增加 74,485,875.00 股，总股本为 167,593,219.00 股，上年同期每股收益按上述转增股本前的

股本计算。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,060.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,500.00	
减：所得税影响额	73,734.14	
合计	387,826.77	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

#### 一、公司所处的行业宏观形势、政策、市场需求的变化和发展情况

公司所处的行业为园林绿化行业。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告[2012]31号）中的分类标准，公司园林绿化工程属于“E 建筑业”中“E48 土木工程建筑业”。园林绿化在世界上被誉为“永远的朝阳产业”，具有广阔的发展前景。在国家政策扶持及行业企业积极参与下，园林绿化行业发展迅速，行业市场需求总量增速较快。

根据《中国城市建设统计年鉴》、《城乡建设统计公报》、《2016年国民经济和社会发展统计公告》及国家统计局公布数据，我国市政园林绿化投资额从2002年的240亿元增长至2016年的2,171亿元，年均复合增长率为17.04%；地产景观园林投资额（按房地产开发投资额的2%测算）从2000年的100亿元增长至2016年的2,052亿元，2000年至2016年复合增长率为20.78%，均保持了较快的增长速度。今后，随着国家“美丽中国”、“集约、智能、绿色、低碳的新型城镇化”等政策的大力执行以及中西部地区经济的加速发展，预计未来我国园林绿化行业仍将处于景气度向上的发展周期。根据《中国城市建设统计年鉴》及国家统计局公布数据，按过往年度平均增速预计，到2020年我国园林绿化市场容量将达到8,463亿元，园林绿化整体市场发展前景较好。

鉴于目前国内园林绿化行业市场总量规模较大、区域化明显以及行业企业数量众多、市场势力不强的发展状况，即使规模较大的上市园林绿化企业，其所占市场份额也较小，行业内优势企业对园林绿化市场影响力仍然较低，市场竞争较为自由和充分，行业企业未来发展空间较大。

#### 1、我国园林绿化行业的现状分析

改革开放以来，我国的城市园林绿化事业取得了举世瞩目的巨大成就。根据《中国统计年鉴》、《城乡建设统计公报》及国家统计局公布数据，截至2016年底，全国建成公园15,370个，公园面积41.68万公顷，城市绿地面积从2001年的94.66万公顷增加到2016年的278.61万公顷，城市公园绿地面积从2001年的16.30万公顷增加至2016年的65.36万公顷，城市人均公园绿地面积从2001年的4.56平方米提高到2016年的13.70平方米，城市建成区绿化覆盖率从2001年的28.40%提升至2016年的40.30%。在许多城市，绿地建设速度大幅度提高，城市的生态环境质量不断改善，人居环境持续得到优化，城市现代化建设进程全面加快，城市面貌发生了明显的改变。从总体上看，我国园林绿化产业发展迅速，并取得了巨大的成就。但在发展过程中，也出现了一些诸如破坏生态资源、重复建设以及区域布局不合理等问题。因此，节约资源和能源、改善生态与环境、促进人与自然的和谐逐渐成为现代城市园林绿化发展的重要目标。

#### 2、生态环境和园林景观紧密融合将逐步成为我国园林绿化行业未来发展的主要方向之一

生态环境和园林景观紧密融合就是要求资源和能源的投入最小化，产生的生态、环境和社会效益最大化，有利于促进人与自然和谐相处的园林绿化模式；是以生物修复理论、循环工艺理论、生态绿地格局理论、群落营造理论等为主要理论依据，通过构建具备流动性、开放性、均匀性的生态体系，形成以生态治理为主要功能的绿地动态运行系统，从而满足和实现现代城市社会、经济、生态复合系统对于城市绿地在景观、文化、休闲、安全，尤其是生态环境改善方面的功能需求。生态治理和园林景观所共同追求和体现。

#### 二、公司所处行业的市场竞争格局、公司的市场地位

##### 1、公司在行业中的地位

公司历经十余年经营开拓，不断自我完善和努力，陆续具备了城市园林绿化企业壹级、风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包叁级、园林古建筑工程专业承包叁级和建筑装饰装修工程专业承包贰级等专业资质，通过了ISO9001: 2008、ISO14001: 2004、GB/T28001-2011管理体系认证，是国家高新技术企业，是湖北省风景园林学会副理事长单位和武汉市城市园林绿化企业协会副会长单位，中国民族建筑研究会绿色建筑与节能专业委员会副主任单位，2015年和

2017年荣获中国风景园林学会奖——优秀管理奖（建设管理类），2017年荣获中国立体绿化大会组委会颁发的中国屋顶绿化与节能优秀企业奖。

## 2、公司在行业中的竞争优势

### （1）以一贯坚持的良好商业信誉和优秀的工程品质，作为参与市场竞争的主要优势

公司自成立以来，一直秉持“农以为勤、尚以为进”的企业文化，历经十余年的磨砺、发展和积累，具备优秀的园林绿化工程资源整合能力、良好的工程品质和出色的服务意识。公司通过不断提高技术水平、工程质量和服务意识，积极开拓市政公共园林和地产景观园林两个细分市场领域，在园林绿化工程设计、施工等领域积累了良好的商业信誉和行业口碑，是湖北省风景园林学会副理事长单位和武汉市城市园林绿化企业协会副会长单位。

### （2）与优秀房地产开发企业开展长期业务合作，为未来市场开拓发展奠定基础

经过多年园林绿化设计施工技术和工程管理的积累，公司以积极主动的服务意识和态度，凭借优良的工程品质和快速响应的服务质量，不断熟悉和掌握地产景观园林领域内部运作机制和管理理念，与地产开发商形成了良好的协作关系。2002年公司开始与万科地产开展园林绿化业务合作，2008年成为万科地产优秀供应商，并陆续与万科地产、保利地产、世茂地产、航天地产、广电地产、瑞安地产、朗诗地产、复地地产、武汉地产等地产开发企业开展长期业务合作，并在近年与万科地产等签订了战略合作协议，为公司未来在地产景观园林市场开拓发展奠定了坚实基础。

通过与优秀房地产开发企业开展长期园林绿化业务合作，公司在不断提升自身工程管理水平和协作意识的同时，也有效降低了公司应收账款坏账和存货跌价损失的风险并且为公司跨区域拓展业务提供了有益的助力。

### （3）市政公共园林和地产景观园林均衡发展，拥有较强的抗风险能力和良好的可持续发展能力

园林绿化市场根据投资主体的不同，主要分为市政公共园林和地产景观园林细分领域。报告期内，公司在市政公共园林与地产景观园林两个细分领域实现了并行均衡发展，并根据公司面临的外部环境变化进行优化配置，实现公司经营业绩持续增长和经营风险有效把控的平衡。地产景观园林业务为公司带来了较及时的工程回款、促进了公司成本管控水平、服务响应度和协作意识的提升，为公司跨区域发展提供了契机；而市政公共园林业务为公司贡献了较好的业务盈利空间和较高的品牌美誉度，同时有效分散了房地产行业面临宏观调控政策变化对公司的不利影响，这种并行均衡发展的经营战略使公司不必完全依赖于单一市场领域，从而有效地降低了公司面临的市场和财务风险，为公司持续而健康的经营发展提供了有力支撑。

### （4）具备完善的园林专业资质体系和质量管理体系，为公司园林绿化工程管理提供了制度保障

经过十余年发展，公司培养出了一大批现场管理能力强、施工技术精湛的园林绿化专业人才，形成了一支业务能力强、工作经验丰富的团队。通过建立完善工程管理制度体系、储备专业技术人员以及积累工程管理经验，公司逐步建立了城市园林绿化企业壹级、风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包叁级、园林古建筑工程专业承包叁级、建筑装饰装修工程专业承包贰级等较为完整的专业资质体系，并以ISO9001:2008质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系、GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证为契机，逐步提升园林绿化工程设计施工技术水平和现场管理能力，自主研发28项实用新型专利技术，成为国家高新技术企业，为公司园林绿化领域技术创新、工程成本和品质管理提供了制度保障。同时，公司还全力为员工打造良好的事业平台，提供广阔的发展空间和具有行业竞争力的薪酬福利待遇，营造良好的企业文化氛围。因此，多年来公司的专业人才队伍尤其是中层以上管理团队一直保持稳定。

## 3、公司的竞争劣势

### （1）融资渠道单一，资金实力无法满足公司业务发展的需要；

### （2）在园林景观设计、生态治理研究和PPP模式实施方面，公司存在投入不足；

### （3）优秀人才的引进和培养，公司需要加大投入加以完善。

## 三、公司主要工程资质及管理体系认证情况

报告期，公司无公共事业特许经营权，无发行人允许他人使用自己所有的主要资产，无作为被许可方使用他人主要资产的情形。截至2018年6月30日，公司主要工程资质和管理体系认证情况如下：

### （一）公司拥有的经营许可及资质证书

证书名称	证书编号	有效期限	核发单位
安全生产许可证	(鄂)JZ安许证字 [2011]005999	2017年3月23日至2020 年3月23日	湖北省住房和城乡建设厅
工程设计资质证书(风景园林工程)	A242001818	2013年12月31日至2018	湖北省住房和城乡建设厅

设计专项乙级)		年12月31日	
建筑业企业资质证书（市政公用工程施工总承包三级）	D342074453	2016年5月31日至2021年5月30日	武汉市城乡建设委员会
建筑业企业资质证书（古建筑工程专业承包三级）	D342074453	2016年5月31日至2021年5月30日	武汉市城乡建设委员会
建筑业企业资质证书（建筑装饰装修工程专业承包贰级）	D242062302	2016年6月21日至2021年6月20日	湖北省住房和城乡建设厅

## （二）高新技术企业证书和管理体系认证

认证名称	机构	证书编号	有效期
国家高新技术企业认证	湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局	GF201542000190	2018年10月
ISO9001：2008质量管理体系认证	中国质量认证中心	00115Q24654R3M/4200	2021年5月
ISO14001：2004环境管理体系认证	北京联合智业认证有限公司	04315E20902R1M	2018年12月
OHSAS 18001：2007 职业健康安全管理体系认证	北京联合智业认证有限公司	04315S20804R1M	2018年12月

报告期内，公司相关资质无重大变化。

## 四、报告期内公司主要业务模式

### 1、销售模式

目前，公司的销售模式主要包括：参与公开招标及邀请投标模式获取园林绿化工程合同，具体工作由公司市场经营部统一负责完成，成本管理部、资源管理部、工程管理部和财务部等相关部门协作配合完成。

#### （1）参与公开招标模式

公司市政公共园林客户通常采用公开招标模式选择承建方。公司通过客户邀约、公共媒体信息以及合作客户的推荐来获取市场业务信息，根据具体项目要求制定相应的投标书，参与客户组织参加的公开招标。客户根据各园林绿化企业提交的投标书，经综合评标，评出最佳方案，选定中标企业。

#### （2）参与邀请投标模式

与公司开展长期业务合作的房地产企业主要采用邀请招标模式选择园林绿化工程承建方，其中部分客户与公司签订年度或战略合作协议，单个园林绿化工程项目则在年度或战略合作协议内进行邀请招标、评标和选定中标企业，公司则积极参与客户的邀请进行投标获取园林绿化工程合同。

报告期，农尚环境参与招标的具体流程，主要包括收集工程招标信息、判断是否进行投标、制定投标策划方案、分析招标文件、踏勘现场、组织召开投标报价评审会、递交投标文件和签订施工合同等程序。

### 2、生产模式

#### （1）施工

公司主要生产模式为：项目中标并签订合同后，公司将根据项目内容进行内部生产任务分配，由相关业务部门协作完成工作。

园林绿化工程施工项目，公司安排工程管理部按项目负责岗、技术负责岗、核算负责岗、质量管理岗、安全管理岗进行组建各工程项目部具体负责项目的实施。资源管理部和成本管理部分别配合工程管理部实施采购和成本过程控制。对于公司重点战略客户项目由大客户事业部具体参与实施。园林景观设计项目，由公司设计事业部负责组建设计师团队开展具体景观设计工作。绿化养护项目由养护事业部组织安排养护作业人员等进行养护作业，目前养护事业部主要对内负责公司已完成竣工验收尚在质保期的园林绿化工程养护作业。

#### （2）采购

公司原材料采购主要模式为：统一采购和就近采购相结合的方式。

统一采购方式。公司统一对外签订采购合同，资源管理部和成本管理部具体负责实施采购工作，财务部统一对外办理结算和采购款支付工作。对于石材、砖材、苗木等园建和绿化主要材料，由公司统一进行询价、确定供应商、签订合同、安排采购；工程管理部 and 资源管理部分工协作向供应商进行询价，及时更新价格信息数据，并对供货商进行定期考评，建立公司合格供应商资源信息，向合格供应商进行采购，材料到场后进行现场验货和收料。供应商向公司开具发票，财务部根据供应商发票和验收手续依据采购合同约定，统一采用银行结算方式办理采购款项支付。就近采购方式。考虑项目进度及成本因素，对工程辅材、设备配件、水泥砂石等零星材料，经公司批准，项目部根据现场需要，在工程所在地寻找供应资源，由资源管理部和工程管理部对供应商进行调查确认，公司与供应商签订合同，项目部就地完成入库验收，供应商向公司开具发票，财务部根据供应商发票和验收手续依据采购合同约定，统一采用银行结算方式办理就近采购款项支付。

### 3、结算模式

公司园林绿化工程施工及园林景观设计两项业务结算模式，具体如下：

#### (1) 园林绿化工程施工业务

公司园林绿化工程施工业务通常结算模式为，工程施工过程中，根据定期或工程形象进度公司已完工程量按合同约定向客户申请进度款；工程竣工验收后，客户于竣工决算完成之后向公司支付至决算总额的90%-95%工程款；余下的5%-10%工程款作为工程质保金，在质保期结束时支付完毕，质保期一般为1至2年。

#### (2) 园林景观设计业务

园林景观设计业务主要包括四个阶段：初步方案设计阶段、扩大初步设计阶段、施工图设计阶段和服务跟踪阶段。公司园林景观设计业务通常结算模式如下：在合同签订之后，部分客户向公司支付合同金额一定比例费用作为项目前期运作费；公司向客户提交初步方案设计成果后，客户向公司支付合同金额一定比例的工程款；公司向客户提交扩初设计成果后，客户向公司支付合同金额一定比例的工程款；公司向客户提交施工蓝图后，客户向公司支付合同金额一定比例的工程款；工程竣工验收日后，客户向公司支付至全部合同金额。

报告期内，公司的业务模式无重大变化。

五、公司现有业务模式下面临的行业特有经营风险，具体包括：

#### 1、国家宏观经济政策变动的风险

公司所处园林绿化行业，行业的景气度主要取决于下游房地产行业以及政府基础设施建设等固定资产投资状况。国家关于基础设施投资、财政、信贷及房地产行业等宏观调控政策措施的调整变化，均对公司的生产经营构成较大的影响。

目前，中国经济呈现出新常态，从高速增长转为中高速增长；经济结构不断优化升级，第三产业消费需求逐步成为主体，城乡区域差距逐步缩小，居民收入占比上升，发展成果惠及更广大民众；经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。经济呈现出新常态的同时带来了新的发展机遇，中国经济增速虽然放缓，实际增量依然可观；中国经济增长更趋平稳，增长动力更为多元；中国经济结构不断优化升级，发展前景更加稳定；中国政府大力简政放权，市场活力进一步释放。2017年12月，中央经济工作会议确定了管住货币供给总闸门和守住不发生系统性金融风险的底线的金融宏观审慎监管精神，外部宏观资金金融通环境逐渐趋紧。

未来，发行人面临着宏观经济状况及园林绿化行业景气度波动等外部环境出现重大不利变化所导致的公司经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 2、房地产行业周期性波动的风险

地产景观园林业务收入是公司营业收入的重要来源之一。房地产行业的调控政策和景气度将会对公司的营业收入构成较大的影响。房地产行业在国民经济中占据重要地位，为保障房地产行业的健康稳定发展。2017年政府工作报告要求：分类调控房地产市场，支持农民工在城镇购房，提高棚改货币化安置比例，房地产去库存取得积极成效，因城施策去库存，坚持住房的居住属性，落实地方政府主体责任，加快建立和完善促进房地产市场平稳健康发展的长效机制，健全购租并举的住房制度，以市场为主满足多层次需求，以政府为主提供基本保障，房价上涨压力大的城市要合理增加住宅用地，遏制热点城市房价过快上涨。报告期内，公司地产景观园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。

未来，房地产行业仍存在景气度回落、投资增速放缓的周期波动风险，这将直接影响到公司地产景观园林业务的经营发展；若房地产行业出现周期性大幅下行的波动，可能导致公司面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 3、市政公共园林工程的风险

地方政府是市政公共园林的主要投资主体。地方政府性债务状况对市政公共园林业务构成一定的影响。国家按照负有偿

还责任的债务、负有担保责任的债务和可能承担一定救助责任的债务三个口径，对地方政府债务存量进行清理甄别。此后，我国进一步规范了地方政府举债行为，明确规定地方政府举债应采取发行政府债券方式，各级政府及其所属部门不得直接或间接通过企业、事业单位等其他任何主体举借政府债务，也不得为任何单位和个人的债务以任何方式提供担保。截至2018年5月末，财政部公布全国地方政府债务余额166,272亿元，其中，一般债务104,526亿元，专项债务61,746亿元，控制在全国人大批准的限额之内。

报告期内，公司市政公共园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。未来，公司可能面临地方政府性债务规模增大、基础设施建设资金紧张致使市政公共园林工程投资额波动性增加、工程款项支付能力不足，从而导致的公司财务状况恶化、经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 4、园林绿化市场竞争的风险

园林绿化行业自上世纪90年代全面发展以来，已逐步成为一个相对成熟的行业，因行业门槛相对较低，企业数量众多，行业市场竞争较为充分。一些园林绿化公司通过上市，逐步形成了资金、经营规模以及品牌效应等优势，在行业中保持一定的领先地位。2017年4月，国家取消城市园林绿化企业资质核准，城市园林绿化企业资质不再作为承包园林绿化工程施工业务的准入条件，行业准入门槛进一步降低，市场竞争加剧。

未来，公司若不能持续创新、持续提升核心竞争力、扩大经营规模，则可能导致公司在日益加剧的市场竞争中处于不利地位，面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 5、公司客户集中的风险

报告期，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例较高。虽然公司的主要客户群为商誉较高的优秀房地产开发企业、地方政府或国有企业，如万科地产、武汉地产、复地地产、泛海地产、中国建筑以及武汉园林绿化建设发展有限公司，其资金实力雄厚、经营状况稳健，但较高的客户集中度也反映出公司对主要客户群构成一定程度的依存。若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司生产经营构成不利，导致公司出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 6、工程结算滞后引起的经营风险

根据企业会计准则的规定，公司存货实际上反映了工程已施工尚未结算的待确认的工程款，公司应收账款实际上反映了已结算尚未回收的工程款，近年来公司承建园林绿化工程施工总体业务规模不断扩大，存货中工程施工规模呈现增长态势。若因园林绿化工程施工项目变更、工程验收时间拖延、甲方审价审图程序复杂、以及各种原因导致的甲方现场人员变更、结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存货中的工程施工未得到甲方及时确认不能向甲方申请按期结算请款，从而使得存货周转期延长；或者甲方合同约定工程款付款条件和比例下滑、由于工程工期缩短原因甲方在工程期间不予确认而集中在项目验收时才集中结算请款，期末工程施工规模也将增大，只能在结算后公司才能确认应收账款、甲方才能履行相应的付款程序，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响，均会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响，出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### 7、园林绿化工程成本上涨的风险

公司园林绿化工程所需的绿化苗木、花泥、石材、水泥、砖瓦、钢材、河沙以及辅助材料等是公司营业成本的主要构成部分。近年来，受货币通胀以及市场供求的变化影响，人工和材料成本价格等呈现一定程度的波动。若未来，因通胀加剧、材料供应紧张或需求旺盛，导致园林绿化工程材料成本上涨，且发包方不能给予相应补偿，必将增加公司经营成本负担，使公司面临经营业绩下滑或亏损的风险。

#### 8、应收账款发生坏账损失的风险

随着公司园林绿化工程业务规模的增长，根据园林绿化行业的特点，公司的应收账款规模仍可能继续保持在较高水平。若未来公司主要客户出现无法按期付款、没有能力支付款项或者长期拖欠工程款的情况，公司将面临财务状况恶化、经营业绩下滑或亏损的风险。

#### 9、存货出现跌价损失的风险

报告期内，公司承接工程施工总体规模不断提升，累计已发生的建造合同成本和毛利额大于已办理结算价款的差额不断扩大，是导致工程施工规模增长的主要原因。但若未来主要客户发生因财务状况恶化或其他原因无法正常结算工程款项的情况，或因工程存在质量、设计变更、非正常毁损、纠纷、不可抗力等因素造成无法正常结算工程款项的情况，则可能导致公司工程施工出现存货跌价损失风险，公司将面临财务状况恶化、经营业绩下滑或亏损的风险。



#### 10、经营活动现金净流量波动的风险

近年来园林绿化工程业务增长较快，公司投入较多的工程营运资金，公司资金周转压力趋紧。若未来公司业务全国化战略逐步实施，营运资金需求将进一步增大，如经营活动现金流量净额出现持续大幅下滑，将对公司营运资金的安排使用造成不利影响，使公司面临财务状况恶化的风险，甚至出现经营业绩下滑或亏损的风险。

#### 11、潜在诉讼的风险

公司从事的园林绿化工程涉及设计、施工、监理、试运行等多个环节，参与主体较多，公司可能面临多项责任和诉讼风险，如因施工质量不合格而导致的赔偿责任，工程实施过程中可能发生的人身、财产损害赔偿责任，或因不及时付款而产生的材料费等清偿责任，以及因业主拖延付款导致的债务追索等各种责任和诉讼风险，上述责任及风险均可能导致各种诉讼发生，对公司的正常生产经营造成不利影响。报告期内，公司未发生过重大诉讼或纠纷的情况。若未来上述重大诉讼情形发生，亦对公司经营业绩构成大幅下滑或亏损的风险。

#### 12、不良天气及自然灾害等不可抗力的风险

公司承揽的工程项目大多在户外作业，不良天气状况（如严寒天气、暴风雪、台风及暴雨或持续降雨等）及自然灾害（如地震、滑坡或泥石流等）均可能影响公司正常的工程施工业务的进行，导致园林绿化工程延期、苗木大规模死亡以及工程事故，增加公司的施工成本和经营管理费用，进而影响公司的财务状况、经营成果和现金流量。若异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成更大的不利影响。

### 六、报告期内公司的融资情况

融资方式	报告期末融资余额 (万元)	融资成本区间	融资期限
银行短期贷款	7,000	银行基准利率上浮一定比例	1年
应付票据	27,760.46	银行承兑汇票手续费	1年为主
应收账款保理	5,709.77	银行基准利率上浮一定比例	1年

### 七、主要工程项目实施情况

单位：人民币 万元

项目名称	合同金额	施工内容	工程进度	完成产值
武汉市江夏区黄家湖大道城市地下综合管廊及同步道路提升改造工程景观绿化项目	26,581.36	园林绿化	已开工	8,212.05
咸阳市双照水库景观及水利项目景观绿化工程	13,800.00	园林绿化	已开工	4,065.34
西安浐灞湖水系生态文化修复工程园林景观绿化专业分包工程	-	园林绿化	已开工	6,303.22

截至目前，除浐灞湖绿化专业分包工程外，上述项目未发生未按合同约定及时结算或回款的情况，交易对手方的履约能力未发生重大变化，项目结算和回款未发生重大风险。浐灞湖绿化专业分包工程，2017年8月确认公司为中标单位，具体情况详见公司在巨潮资讯网上发布的2017-039号公告。截至目前，就该项工程，公司的工作进展，未发生重大变化，详见2018-038号公告。

#### 八、报告期内公司的质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

公司坚持“农以为勤、尚以为进”的经营理念，始终重视园林绿化工程各环节的质量控制管理工作。建立了完善的质量管理体系，制定了质量目标，并将目标层层分解，做到质量责任明确、职责落实到位。项目实施时，严格按照国家《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》和《建设工程施工项目管理规范》、《工程建筑施工企业质量管理规范》等法

律法规、标准规范和公司质量管理体系要求，实行过程控制和程序控制；施工前编制相应施工组织设计和专项施工方案，加强施工方案的评审，明确工艺、流程和质量标准；加强工序验交手续，及时纠正不符合质量标准的行为；严把材料（包括原材料、成品、半成品）质量关；在分项工程大面积施工前，明确关键部位、关键工序的做法与要求，积极打造样板示范工程，发挥示范带动作用；做好工程资料的收集、整理工作，确保各项原始记录资料必须真实、完整，并妥善保管。工程项目完工后，由项目部组织自检，公司组织进行项目完工内部预验收，严把验收关，确保了施工质量管理的标准化、规范化，不断提升公司工程质量品质。

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

#### 九、报告期内安全生产制度的运行情况

公司始终坚持以国家安全生产法律法规、标准规范和职业健康安全管理体系为准绳，构建了完善的安全管理体系，以项目巡检和目标责任考核为主要手段，坚守安全红线，将安全管理责任层层分解和落实，切实履行各级安全生产职责，实行全员安全管理，确保了公司安全生产的稳定局面。同时结合公司自身实际情况对施工作业人员进行各种类型的安全教育培训，提高作业人员的安全意识；根据项目施工特点、施工复杂性和安全风险程度，对项目实行分级安全管理，实行过程动态安全管理，定期和不定期开展安全检查，强化隐患排查治理工作，及时消除安全隐患，落实各项安全措施，确保公司安全生产形势的平稳。

报告期内，公司严格执行国家有关安全生产的法律法规、标准规范和公司安全管理制度，未发生重大生产安全责任安全事故。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

#### 1、以一贯坚持的良好商业信誉和优秀的工程品质，作为参与市场竞争的主要优势

公司自成立以来，一直秉持“农以为勤、尚以为进”的企业文化，历经十余年的磨砺、发展和积累，具备优秀的园林绿化工程资源整合能力、良好的工程品质和出色的服务意识。公司通过不断提高技术水平、工程质量和服务意识，积极开拓市政公共园林和地产景观园林两个细分市场领域，在园林绿化工程设计、施工等领域积累了良好的商业信誉和行业口碑，是湖北省风景园林学会副理事长单位和武汉市城市园林绿化企业协会副会长单位。

## 2、与优秀房地产开发企业开展长期业务合作，为未来市场开拓发展奠定基础

经过多年园林绿化设计施工技术和工程管理的积累，公司以积极主动的服务意识和态度，凭借优良的工程品质和快速响应的服务质量，不断熟悉和掌握地产景观园林领域内部运作机制和管理理念，与地产开发商形成了良好的协作关系。2002年公司开始与万科地产开展园林绿化业务合作，2008年成为万科地产优秀供应商，并陆续与万科地产、保利地产、世茂地产、航天地产、广电地产、瑞安地产、朗诗地产、复地地产、武汉地产等地产开发企业开展长期业务合作，并在近年与万科地产等签订了战略合作协议，为公司未来在地产景观园林市场开拓发展奠定了坚实基础。

通过与优秀房地产开发企业开展长期园林绿化业务合作，公司在不断提升自身工程管理水平 and 协作意识的同时，也有效降低了公司应收账款坏账和存货跌价损失的风险并且为公司跨区域拓展业务提供了有益的助力。

## 3、市政公共园林和地产景观园林均衡发展，拥有较强的抗风险能力和良好的可持续发展能力

园林绿化市场根据投资主体的不同，主要分为市政公共园林和地产景观园林细分领域。其中，市政公共园林主要是由政府投资建设的城市公园、公共休闲场所及生态湿地等工程项目，如公司承建的武汉辛亥革命博物馆及首义南轴线景观工程二标段、南京中山陵园明陵路片区景观工程、武汉东沙绿道-楚河北岸景观改造工程、武汉环东湖绿道工程、大青山社会主义核心价值观公园项目、延安新区北区市民公园施工项目、咸阳市双照水库景观及水利项目景观绿化工程等。该类项目具有单体造价规模较大、毛利率较高、收款周期较长、主要以公开招标竞争为主等特点，通常对企业的园林绿化工程设计施工能力和专业工程资质有较高要求。地产景观园林主要是由房地产开发商投资建设的居民住宅小区、别墅、酒店、度假村等附属园林绿化工程，例如公司承建的武汉航天首府景观工程、武汉万科红郡园林景观工程、武汉瑞安天地A地块园林景观工程、武汉世茂锦绣长江A2区园林景观工程、广电都市兰亭二期园林景观工程、万科紫悦湾园林景观工程、万科翡翠玖玺二期园林景观工程、紫玉明珠园林景观工程、华侨城东湖二期园林景观工程等。该类项目具有单体造价相对较小、成本控制和工程管理要求较高、毛利率略低、收款周期较短、以邀请投标方式竞争为主等特点，往往对企业专业工程资质约束性较弱，园林绿化企业须具备较硬的工程管理和技术实力，以及较快的服务响应度和积极的协作意识。

由于市政公共园林项目和地产景观园林具有不同的特点，在业务承接、项目施工专业技术要求和项目综合管理能力各有一定的差异，并行发展对企业内部管理的要求较高。而单一市场经营战略模式受政策与市场影响较大，抗风险能力相对较弱。

报告期内，公司在市政公共园林与地产景观园林两个细分领域实现了并行均衡发展，并根据公司面临的外部环境变化进行优化配置，实现公司经营业绩持续成长和经营风险有效把控的平衡。地产景观园林业务为公司带来了较及时的工程回款、促进了公司成本管控水平、服务响应度和协作意识的提升，为公司跨区域发展提供了契机；而市政公共园林业务为公司贡献了较好的业务盈利空间和较高的品牌美誉度，同时有效分散了房地产行业面临宏观调控政策变化对公司的不利影响，这种并行均衡发展的经营战略使公司不必完全依赖于单一市场领域，从而有效地降低了公司面临的市场和财务风险，为公司持续而健康的经营发展提供了有力支撑。

## 4、具备完善的园林专业资质体系和质量管理体系，为公司园林绿化工程管理提供了制度保障

经过十余年发展，公司培养出了一大批现场管理能力强、施工技术精湛的园林绿化专业人才，形成了一支业务能力强、工作经验丰富的团队。通过建立完善工程管理制度体系、储备专业技术人员以及积累工程管理经验，公司逐步建立了城市园林绿化企业壹级、风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包叁级、园林古建筑工程专业承包叁级、建筑装饰装修工程专业承包贰级等较为完整的专业资质体系，并以ISO9001：2008质量管理体系、ISO14001：2004环境管理体系、GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证为契机，逐步提升园林绿化工程设计施工技术水平和现场管理能力，自主研发28项实用新型专利技术，成为国家高新技术企业，为公司园林绿化领域技术创新、工程成本和品质管理提供了制度保障。

同时，公司还全力为员工打造良好的事业平台，提供广阔的发展空间和具有行业竞争力的薪酬福利待遇，营造良好的企业文化氛围。因此，多年来公司的专业人才队伍尤其是中层以上管理团队一直保持稳定。

## 5、以华中为基础，向西北、华东、华北等地区拓展，积极参与全国性竞争

目前，我国园林绿化工程领域仍以区域性竞争为主。但随着园林绿化行业的快速发展，一些有实力的企业已经逐渐开始跨区域经营，进行全国性竞争。长期以来，公司凭借多年来的市场开拓、经验积累、管理模式探索以及人才培养，积极推进跨区域经营，以华中为基础，通过准确把握市场脉搏，积极向西北、华东、华北等地区拓展，不断在全国范围内拓展业务，紧随国内区域经济发展步伐，在华东、西北、京津等建立了分支机构，建立了跨省市、跨区域的市场战略布局，基本具备了跨区域经营能力，成为在全国性市场积极开展竞争的园林绿化企业。报告期内，公司承建的园林绿化项目主要分布于华中地区，并向西北、华东、华北等地区积极拓展，随着未来国家中部崛起和西部大开发战略实施，公司未来发展潜力和市场空间

较大。

公司通过跨区域经营，可以在一定程度上减弱季节性因素对公司业务的影响；通过跨区域信息网络收集、整理，公司积累了全国性的包括原料供给、市场需求、园林设计风格、乡土树种、地域特点及变动趋势等方面的信息资源储备，有利于完善和丰富公司园林项目的艺术风格、生态平衡手法，增强成本控制能力，也有效提高内部资源配置效率，均衡市场业务，分散业务区域集中可能带来的经营风险。

#### 6、拥有多项成熟技术研发成果，不断提高市场竞争力和持续盈利能力

经过多年经验积累和研究发展，公司自主研发了28项实用新型专利技术以及多项非专利技术，构筑技术竞争优势，提高盈利能力。

##### (1) 自主研发的专利技术

公司自成立以来，持续加大技术研究投入，不断积累技术经验。截至2018年6月30日，公司已自主研发28项实用新型专利技术，其中报告期内新增专利5项，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权公告日
1	一种用于污染水体快速修复的装置	实用新型	ZL201721169823.2	2017.9.11	2018.4.27
2	一种提高水体自净能力的人工湖底部结构	实用新型	ZL201721170346.1	2017.9.11	2018.3.27
3	一种用于沉水植物播种的装置	实用新型	ZL201721367708.6	2017.10.23	2018.6.8
4	土壤重金属植物修复试验中富集植物枯枝落叶的收集装置	实用新型	ZL201721371355.7	2017.10.24	2018.6.12
5	一种生态型道路雨水径流处理装置	实用新型	ZL201721391761.X	2017.10.26	2018.5.8

##### (2) 自主研发的非专利技术

经过多年的园林绿化应用技术研究和工程实践总结，公司已自主研发43项非专利技术，其中报告期内新增4项，新增非专利技术具体信息如下：

序号	名称	应用简介
1	武汉市雨水花园构建技术	雨水花园集雨水利用及景观效果于一体，是一种生态高效的雨水措施，它不仅是众多生态基础设施中的一种，同时也作为雨洪处理的发始点。本技术围绕地形塑造、结构改良及植物配置三个方面，能够有效收集滞留雨水，缓解雨水径流量，降低城市洪涝灾害。
2	黑臭水体水质改善技术	黑臭水体的治理常用方法为物理法、化学法和生物法。物理法见效快、费用高；化学法易产生二次污染；生物法对于特定水体可能加重污染。黑臭水体成因复杂，影响因素多，采用一种方法难以达到效果。本技术针对武汉市黑臭水体现状，使用水利改善、生物生态修复等技术组合对黑臭水体进行模拟治理，可消除其中致黑致臭物质，建立的耐污水生态体系，能有效改善水生态环境。
3	滨海盐碱地抗盐碱植物筛选及其养护技术	相较于常规园林绿化工程，此类工程对园林植物的选择和养护技术提出的要求更高。大部分园林植物在盐碱地上难以成活，因此选择合适的植物和良好的后期养护直接影响苗木的移栽成活率和后期长势。本技术能够降低盐碱地苗木的死苗率、提升盐碱地改良的即时工程效果和后期可持续性，从而大幅度提高盐碱地苗木种植的成活率并保障其后期长势状态良好，对本公司在北方滨海盐碱地区发展园林绿化工程业务具有积极意义。
4	弃耕地生态修复技术	弃耕地是指原来进行农业经营的土地不再进行农业耕种而撂荒的土地，其中由于地力下降而导致撂荒是主要的原因。弃耕地的大量存在不仅浪费了大量的耕地资源，而且对当地的生态环境也造成了一定的破坏。弃耕地的再利用及景观

		功能重建，不仅解决因耕地过度开发而造成环境污染的问题，而且可以通过转变土地功能性质增加城乡经济来源。
--	--	--

报告期内，公司的核心竞争力有所增强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司一直从事园林绿化工程设计、施工、养护及苗木培育业务，其中园林绿化工程施工业务为公司收入和利润的主要来源，园林绿化工程设计和园林养护主要服务于公司园林绿化工程施工业务。自2000年4月成立以来，公司主营业务未发生过重大变化。

近年来，公司从园林绿化行业未来发展方向出发，针对园林绿化与土地、水资源、石材等自然资源的生态环境矛盾日益突出的现状，积极探索和运用新技术、新工艺和新设备，通过推广乡土树种普及应用等方式，努力推动生态治理与园林景观紧密融合在市政和地产工程中规模化推广和应用，是园林绿化行业中生态治理园林景观工程应用积极推动者和践行者，实现了国家生态环境、经济的可持续发展与公司自身经营发展战略的紧密结合。报告期内，公司在市场开拓、工程建设管理、技术研发、品牌建设等方面得到不断加强，公司主营业务得到持续稳定发展，在行业的综合竞争力也得到不断提升。

公司通过持续优化管理模式，激发基层工作活力，各分支机构团队成长迅速，管理水平逐渐走向成熟。在业务实施方面，各主要分支机构也逐渐扎根于本区域，深挖老客户，开拓新客户，实现了业务稳定增长。在公司经营规模逐渐稳步提升的同时，公司职能部门持续探讨研究制度依据，增强生产体系与采购体系内部控制管理的规范性与合理性，不仅保证工期与质量，也有效保证成本控制。经过一系列制度的更新与新出台，分支机构在生产与采购控制管理上获得了良好效果，在规模扩张过程中，稳打稳扎，圆满实现了公司设定的生产产值与成本控制任务指标。

报告期内，公司实现营业总收入222,981,322.53元，比去年同期203,209,180.06元增长9.73%；实现营业利润30,478,791.42元，比去年同期29,658,927.24元增长2.76%；实现利润总额30,938,291.42元，比去年同期29,651,433.53元增长4.34%；实现归属于母公司所有者的净利润26,527,253.83元，比去年同期25,580,719.63元增长3.70%。截止2018年6月30日，公司总资产为1,058,472,664.26元，比年初983,905,633.92元增长7.58%；净资产为544,607,321.15元，比年初529,811,592.65元增长2.79%；报告期末公司资产负债率为48.55%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	222,981,322.53	203,209,180.06	9.73%	
营业成本	158,394,091.02	149,323,967.42	6.07%	
管理费用	26,896,085.21	21,914,044.71	22.73%	
财务费用	1,069,942.17	-1,411,742.91	-175.79%	报告期内公司因支付贷款利息所致
所得税费用	4,411,037.59	4,070,713.90	8.36%	
研发投入	6,882,205.80	6,869,729.31	0.18%	
经营活动产生的现金流量净额	49,890,793.02	34,020,706.56	46.65%	报告期内公司的销售回款同比上期增加，销售

				商品提供劳务收到的现金较上年同期增幅较大
投资活动产生的现金流量净额	-3,061,228.90	-586,395.73	422.04%	报告期内公司预付了购办公场所定金，增加了购建固定资产支付的现金，故投资活动产生的现金流量较上期增加较大
筹资活动产生的现金流量净额	-5,844,819.41	-1,653,415.00	253.50%	报告期内公司支付 2017 年年度分派现金红利。支付其他与筹资活动有关的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	40,984,744.71	31,780,895.83	28.96%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
地产园林项目	48,608,580.70	40,368,781.17	16.95%	-50.75%	-44.59%	-9.23%
市政园林项目	174,372,741.83	118,025,309.85	32.31%	66.85%	54.35%	5.48%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	352,189,714.36	33.27%	338,369,832.86	38.60%	-5.33%	报告期内，公司销售回款较上期有所增加

应收账款	267,707,207.55	25.29%	181,298,721.55	20.68%	4.61%	报告期内，由于公司园林绿化工程量增加，推动应收账款增加
存货	361,289,799.12	34.13%	309,710,597.67	35.33%	-1.20%	报告期内，由于公司园林绿化工程量增加，推动在施工工程量增加
固定资产	12,474,810.14	1.18%	12,374,348.73	1.41%	-0.23%	
短期借款	70,000,000.00	6.61%			6.61%	报告期内，公司新增 7000 万一年期银行借款，故短期借款比重增加
其他流动资产	26,879,629.85	2.54%	2,995,354.17	0.34%	2.20%	根据《增值税会计处理规定》，公司存在会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，计提相关销项税额，计入其他流动资产
应付票据	277,604,552.08	26.23%	246,058,910.86	28.07%	-1.84%	报告期内，公司加大对外票据结算量
应付账款	62,694,197.54	5.92%	94,258,906.40	10.75%	-4.83%	报告期内，公司增加支付供应商款项
应交税费	33,227,771.66	3.14%	8,958,729.05	1.02%	2.12%	根据《增值税会计处理规定》，公司存在会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，计提相关销项税额，计入应交税费
其他应付款	65,788,283.84	6.22%	6,366,488.21	0.73%	5.49%	主要为报告期内公司保理未终止确认应收账款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### (1) 货币资金

报告期末，公司受到限制的货币资金为83,893,225.78元，为银行承兑汇票保证金。

### (2) 应收账款

所有权受限的应收账款为公司截至2018年6月30日未到期应收账款保理业务金额57,097,652.10元，公司未终止确认上述应收账款。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用



**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,088.81
报告期投入募集资金总额	244.86
已累计投入募集资金总额	15,306.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,988.81
累计变更用途的募集资金总额比例	28.40%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1710号《关于核准武汉农尚环境股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由主承销商红塔证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）23,276,836股，发行价格为每股9.06元。截至2016年9月12日，公司共募集资金人民币210,888,134.16元，公司募集资金净额为169,888,134.16元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2016]第711982号验资报告。截至2018年6月30日，本公司已累计使用募集资金人民币15,306.42万元，尚未使用的募集资金余额合计人民币1,884.04万元，其中包括募集资金存款利息收入201.66万元。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
	目)	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是
		投资总	额	金	投入金	进度(3)	可使用		累计实		否发生

	分变更)	额	额(1)	金额	额(2)	= (2)/(1)	状态日期	的效益	现的效益	效益	重大变化
承诺投资项目											
五项城市景观园林绿化项目	是	6,000	5,988.81	244.86	4,306.13	71.90%				否	否
补充园林绿化工程配套营运资金	否	11,000	11,000	0	11,000.29	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,000	16,988.81	244.86	15,306.42	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	17,000	16,988.81	244.86	15,306.42	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、由于“五项城市景观园林绿化项目”仍在施工中，尚未达到产期，归属于募投资金实现效益尚未实现。□2、“补充园林绿化工程配套营运资金”项目属于补充公司流动资金，无法单独核算效益情况。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。□										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“园林苗木（鄂州）基地建设项目”（以下简称“苗木基地项目”），并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。募集资金投资项目实施地点由鄂州变更为五项城市景观园林绿化项目所在地。□										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“苗木基地项目”，并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。募集资金投资项目实施方式调整为用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。□										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于监管账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<input type="checkbox"/> 无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
五项城市景观园林绿化项目	苗木基地项目	5,988.81	244.86	4,306.13	71.90%		0	否	否
合计	--	5,988.81	244.86	4,306.13	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司上市后业务发展良好，园林绿化工程配套营运资金较为紧张，上市前，公司为加大苗木自给比例、降低苗木采购成本波动风险，确定“苗木基地项目”为募投项目。公司上市后园林绿化工程业务发展良好，订单规模呈上升趋势。公司园林绿化工程建设投入资金较为紧张，已成为制约公司经营规模进一步扩张的瓶颈之一。苗木基地项目建设周期较长，经 4 年建设后方可进入达产期，募集资金利用效率较低。经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“苗木基地项目”，并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。本次变更募集资金 5,988.81 万元及利息，占变更项目募集资金总额的 100.00%，占公司首次公开发行股票募集资金总额的 28.40%。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<input type="checkbox"/> 不适用，公司募集资金投资项目均在承诺的使用计划范围内。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<input type="checkbox"/> 不适用。								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉市苗木交易有限公司	子公司	城市园林环境工程设计、施工；树木、花卉种植销售、租赁及售后服务	1500000	1,995,185.58	1,983,862.71	15,681,957.05	-154,922.09	-154,922.09
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	子公司	园林绿化工程、园林景观工程、建筑工程等	10000000	16,757,345.40	-726,933.65		-726,933.65	-726,933.65
新疆源晟泽园林工程有限公司	子公司	园林绿化工程服务；市政道路工程	10000000	368,474.82	-843,593.01	13,537,767.66	-809,993.01	-809,993.01

		施工等						
--	--	-----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

上述子公司对公司的业绩影响较小。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、市场风险

#### (一) 国家宏观经济政策变动的风险

公司所处园林绿化行业，行业的景气度主要取决于下游房地产行业以及政府基础设施建设等固定资产投资状况。国家关于基础设施投资、财政、信贷及房地产行业等宏观调控政策措施的调整变化，均对公司的生产经营构成较大的影响。

目前，中国经济呈现出新常态，从高速增长转为中高速增长；经济结构不断优化升级，第三产业消费需求逐步成为主体，城乡区域差距逐步缩小，居民收入占比上升，发展成果惠及更广大民众；经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。经济呈现出新常态的同时带来了新的发展机遇，中国经济增速虽然放缓，实际增量依然可观；中国经济增长更趋平稳，增长动力更为多元；中国经济结构不断优化升级，发展前景更加稳定；中国政府大力简政放权，市场活力进一步释放。

近年来，中国经济形势逐步趋稳，市政公共设施及房地产等固定资产投资更趋稳健，园林绿化行业景气度可能出现阶段性、周期性的波动。发行人面临着宏观经济状况及园林绿化行业景气度波动等外部环境出现重大不利变化所导致的公司经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### (二) 房地产行业周期性波动的风险

地产景观园林业务收入是公司营业收入的重要来源之一。房地产行业的调控政策和景气度将会对公司的营业收入构成较大的影响。房地产行业在国民经济中占据重要地位，为保障房地产行业的健康稳定发展。2017年政府工作报告要求：分类调控房地产市场，支持农民工在城镇购房，提高棚改货币化安置比例，房地产去库存取得积极成效，因城施策去库存，坚持住房的居住属性，落实地方政府主体责任，加快建立和完善促进房地产市场平稳健康发展的长效机制，健全购租并举的住房制度，以市场为主满足多层次需求，以政府为主提供基本保障，房价上涨压力大的城市要合理增加住宅用地，遏制热点城市房价过快上涨。报告期内，公司地产景观园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。未来，房地产行业仍存在景气度回落、投资增速放缓的周期波动风险，这将直接影响到公司地产景观园林业务的经营发展；若房地产行业出现周期性大幅下行的波动，可能导致公司面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### (三) 市政公共园林工程的风险

地方政府是市政公共园林的主要投资主体。地方政府性债务状况对市政公共园林业务构成一定的影响。2014年，国家按照负有偿还责任的债务、负有担保责任的债务和可能承担一定救助责任的债务三个口径，对地方政府债务存量进行清理甄别。此后，我国进一步规范了地方政府举债行为，明确规定地方政府举债应采取发行政府债券方式，各级政府及其所属部门不得直接或者间接通过企业、事业单位等其他任何主体举借政府债务，也不得为任何单位和个人的债务以任何方式提供担保。截至2018年5月末，财政部公布全国地方政府债务余额166,272亿元，其中，一般债务104,526亿元，专项债务61,746亿元，控制在全国人大批准的限额之内。报告期内，公司市政公共园林业务销售收入占营业收入总额比例较高。公司可能面临地方政

府性债务规模增大、基础设施建设资金紧张致使市政公共园林工程投资额波动性增加、工程款项支付能力不足，从而导致的公司财务状况恶化、经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### （四）园林绿化市场竞争的风险

园林绿化行业自上世纪90年代全面发展以来，已逐步成为一个相对成熟的行业，因行业门槛相对较低，企业数量众多，行业市场竞争较为充分。一些园林绿化公司通过上市，逐步形成了资金、经营规模以及品牌效应等优势，在行业中保持一定的领先地位。2017年4月，国家取消城市园林绿化企业资质核准，城市园林绿化企业资质不再作为承包园林绿化工程施工业务的准入条件，行业准入门槛进一步降低，市场竞争加剧。公司若不能持续创新、持续提升核心竞争力、扩大经营规模，则可能导致公司在日益加剧的市场竞争中处于不利地位，面临经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

### 二、经营管理风险

#### （一）公司客户集中的风险

报告期，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例较高。虽然公司的主要客户群为商誉较高的优秀房地产开发企业、地方政府或国有企业，如万科地产、武汉地产、复地地产、泛海地产、中国建筑以及武汉园林绿化建设发展有限公司，其资金实力雄厚、经营状况稳健，但较高的客户集中度也反映出公司对主要客户群构成一定程度的依存。若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司生产经营构成不利，导致公司出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### （二）工程结算滞后引起的经营风险

根据企业会计准则的规定，公司存货实际上反映了工程已施工尚未结算的待确认的工程款，公司应收账款实际上反映了已结算尚未回收的工程款，由于报告期内公司承建园林绿化工程施工总体业务规模不断扩大，存货中工程施工规模呈现增长态势。若因园林绿化工程施工项目变更、工程验收时间拖延、甲方审价审图程序复杂、以及各种原因导致的甲方现场人员变更、结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存货中的工程施工未得到甲方及时确认不能向甲方申请按期结算请款，从而使得存货周转期延长；或者由于工程工期缩短原因甲方在工程期间不予确认而集中在项目验收时才集中结算请款，期末工程施工规模也将增大，只能在结算后公司才能确认应收账款、甲方才能履行相应的付款程序，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响，均会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响，出现经营业绩大幅下滑或亏损的风险。

#### （三）经营规模扩张较快的风险

报告期内，公司保持着持续快速发展，营业收入保持了持续、稳定的增长，截至2018年6月30日，公司资产总额为10.58亿元。公司积极推进跨区域经营，以华中为基础，通过准确把握市场脉搏，积极向西北、华东、华北等地区拓展，积极在全国范围内拓展业务。随着公司业务规模的不断发展，公司的资产、业务、人员等方面的规模都将迅速扩大，同时公司跨区域园林绿化工程逐年增多，经营规模也将逐步提高，从而在资源整合、市场开拓、制度建设、组织设置、运营管理、财务管理、内部控制等方面对公司管理水平提出更高的要求。

未来，若公司各方面经营管理水平不能适应经营规模扩张的需要，组织设置和管理制度未能随着经营规模的扩大而及时调整和完善，将有可能影响公司的应变能力和发展活力，进而降低公司经营管理效率、增加经营管理成本和费用，从而削弱公司的市场竞争力，对公司未来经营业绩构成不利影响。

#### （四）专业人才流失或储备不足的风险

公司园林绿化工程业务的开拓、生产经营管理和未来战略发展在较大程度上依赖于生产经营管理团队在经营管理上的行业经验、勤勉尽职以及专业才能的发挥。公司开展园林绿化业务亦需要大量专业技术人才，包括设计、施工、项目管理和技术研发等专业人员。公司正处于开拓新业务、新市场的业务增长时期，公司对具备相关行业经验及专业的员工需求也将持续增加。若未来受发展前景、薪酬福利和工作环境等因素的影响，公司经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况，从而给公司的生产经营带来不利的影响。同时，国内园林绿化教育和专业培训相对行业发展略有滞后，相关专业经验丰富的技术人才较为短缺，公司可能面临专业人才短缺的情况。未来，若公司无法吸引或留任上述人才，而又未能及时聘得具备同等能力的人才替代，若关键岗位人员严重流失，公司将面临生产经营困难、经营业绩出现下滑或亏损的风险。

#### （五）实际控制人控股比例较高的风险

截至2018年6月30日，公司的控股股东及实际控制人吴亮、吴世雄和赵晓敏合计持有公司股份的61.67%，若未来实际控制人可能凭借其控股地位，通过行使表决权，对公司的发展战略、经营战略、人事安排、关联交易和利润分配等实施重要

影响，影响公司决策的科学性、合理性，从而存在可能损害公司及公司其他股东利益的风险。

#### （六）经营资质和业务许可证可能存在缺失的风险

报告期，公司主要从事市政公共园林和地产景观园林工程施工、景观设计等业务，拥有安全生产许可证、工程设计资质证书（风景园林工程设计专项乙级）、建筑业企业资质证书（市政公用工程施工总承包三级、古建筑工程专业承包三级、建筑装修装饰工程专业承包贰级）等证书。报告期公司的主营业务和日常生产经营，需取得政府部门颁发的相关业务许可证或经营资质，同时，公司还必须遵守各级政府部门的相关规定，以确保持续拥有相关业务资格。如果未来公司违反相关法规，则将被暂停或吊销已有的经营资质和业务许可证，或者导致相关经营资质和许可证到期后不能及时续期，因此，这些经营资质和业务许可证的缺失将对公司正常的业务经营活动构成重大不利影响。

#### （七）潜在诉讼的风险

公司从事的园林绿化工程涉及设计、施工、监理、试运行等多个环节，参与主体较多，公司可能面临多项责任和诉讼风险，如因施工质量不合格而导致的赔偿责任，工程实施过程中可能发生的人身、财产损害赔偿，或因不及时付款而产生的材料费等清偿责任，以及因业主拖延付款导致的债务追索等各种责任和诉讼风险，上述责任及风险均可能导致各种诉讼发生，对公司的正常生产经营造成不利影响。报告期内，公司未发生过重大诉讼或纠纷的情况。若未来上述重大诉讼情形发生，亦对公司经营业绩构成大幅下滑或亏损的风险。

#### （八）不良天气及自然灾害等不可抗力的风险

公司承揽的工程项目大多在户外作业，不良天气状况（如严寒天气、暴风雪、台风及暴雨或持续降雨等）及自然灾害（如地震、滑坡或泥石流等）均可能影响公司正常的工程施工业务的进行，导致园林绿化工程延期、苗木大规模死亡以及工程事故，增加公司的施工成本和经营管理费用，进而影响公司的财务状况、经营成果和现金流量。若异常严峻的气候状况持续时间较长，则可能对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成更大的不利影响。

### 三、财务风险

#### （一）园林绿化工程成本上涨的风险

公司园林绿化工程所需的绿化苗木、花泥、石材、水泥、砖瓦、钢材、河沙以及辅助材料等是公司营业成本的主要组成部分。近年来，受货币通胀以及市场供求的变化影响，材料成本价格等呈现一定程度的波动。若未来，因通胀加剧、材料供应紧张或需求旺盛，导致园林绿化工程材料成本上涨，且发包方不能给予相应补偿，必将增加公司经营成本负担，使公司面临经营业绩下滑或亏损的风险。

#### （二）应收账款发生坏账损失的风险

截至2018年6月30日，公司的应收账款净额为26,770.72万元，应收账款规模呈增长态势，占当期末总资产的比例25.29%，在资产结构中保持较高比例。随着公司园林绿化工程业务规模的增长，根据园林绿化行业的特点，公司的应收账款规模仍可能继续保持在较高水平。若未来公司主要客户出现无法按期付款、没有能力支付款项或者长期拖欠工程款的情况，公司将面临财务状况恶化、经营业绩下滑或亏损的风险。

#### （三）存货出现跌价损失的风险

报告期内，公司存货主要为工程施工，工程施工为实际发生但尚未结算的工程成本支出，即工程施工（成本和毛利）扣除工程结算后的余额。截至2018年6月30日，公司的存货为36,128.98万元。占各期末总资产的比例为34.13%。其中工程施工占存货比例为99.52%，存货规模均呈增长趋势。报告期内公司承接工程施工总体规模不断提升，累计已发生的建造合同成本和毛利额大于已办理结算价款的差额不断扩大，是导致工程施工规模增长的主要原因。但若未来主要客户发生因财务状况恶化或其他原因无法正常结算工程款项的情况，或因工程存在质量、设计变更、非正常毁损、纠纷、不可抗力等因素造成无法正常结算工程款项的情况，则可能导致公司工程施工出现存货跌价损失风险，公司将面临财务状况恶化、经营业绩下滑或亏损的风险。

#### （四）经营活动现金流量净额波动的风险

2018年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为4,989.08万元。近年来园林绿化工程业务增长较快，公司投入较多的工程营运资金，公司资金周转压力趋紧。若未来公司业务全国化战略逐步实施，营运资金需求将进一步增大，如经营活动现金流量净额出现持续大幅下滑，将对公司营运资金的安排使用造成不利影响，使公司面临财务状况恶化的风险，甚至出现经营业绩下滑或亏损的风险。

#### （五）工程结算模式变化的风险

报告期内，公司承建的园林绿化工程项目通常工程结算模式为，施工期内发包方依据工程进度，按照合同约定比例向公司支付工程款，工程竣工验收决算后，发包方扣除5%-10%工程质保金向公司支付全额工程款的工程结算模式。未来，若公司主要客户群受内外部不利环境影响，对现有工程结算模式进行调整，降低工程进度款支付比例，增加工程款结算或决算周期以及延长质保期等，均会对公司园林绿化工程业务营运资金投入量、财务状况以及经营业绩构成较为重大不利影响，甚至出现经营业绩下滑或亏损的风险。

#### （六）税收优惠的风险

2012年11月，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局向公司颁发了高新技术企业证书，有效期至2015年11月。2015年10月28日，公司通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年，取得（GF201542000190）高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》对“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”以及“企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销”的规定，公司可享受15%的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条和《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）（2008年版）》（财税[2008]第149号）文件的相关规定，经武汉市江夏区国税局郑店税务所备案，苗木公司从事林木培育和种植业务所得免征企业所得税，花卉种植业务所得减半征收企业所得税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，经武汉市江夏区国税局郑店税务所备案，苗木公司销售自产苗木免征增值税。

报告期内，公司经营业绩对各项税收优惠政策不存在较大依赖。若未来不能再次通过高新技术企业资格认证，公司企业所得税税率将上升至25%，或国家对苗木培育的相关税收优惠政策进行调整，均会对公司未来经营业绩构成不利影响。

#### （七）未来毛利率波动的风险

报告期内，公司市政园林工程和地产景观工程两类业务均衡发展，综合毛利率保持基本稳定，2018年，公司综合毛利率为28.97%。如果未来受园林绿化市场竞争不断加剧，因通货膨胀影响，主要材料成本持续上升，公司不能有效转嫁成本压力，公司毛利率存在下滑的风险。此外，若受宏观调控等外部环境因素影响，未来公司市政公共园林和地产景观园林业务收入占比也将发生较大变化，也将导致公司毛利率存在波动或下滑，导致公司业绩出现下滑或亏损的风险。

## 二、应对措施

随着同行业公司数量剧增以及国家政策的陆续出台，市场竞争日趋激烈，无论是在开拓本土市场还是跻身全国化竞争行列的过程中，公司都面临着创新和成长的挑战；公司业务规模的持续扩张，使公司管理跨度和管理半径越来越大，管理难度明显增加。因此，公司将不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡；实行人才梯队建设，加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的综合素质水平；在公司发展过程中不断调整和完善战略规划。多管齐下，从而保证企业经营管理更加专业、科学、可持续。

公司积极响应国家“鼓励民间资本参与政府和社会资本合作项目”的号召，报告期内积极拓展PPP项目工程，但由于公司PPP模式的引入和实践时间较短，对投资和运营等方面均有待加强，且随着《关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知》、《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》等一系列法规的出台，在对地方政府举债融资机制实施严格监管的同时，也增加了企业在识别优质工程和实现业绩增长两者之间谋求动态平衡的难度。因此，公司将密切关注政策变化，紧抓发展机遇，充分调研、审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目进行跟踪推进，稳健合规地实现企业利润增长和业务规模的提升。

近年来，公司业务承接能力和区域拓展能力明显提高，公司业绩发展情况保持良好发展。但随着公司业务规模和新签工程订单数量增长，其对公司的融资能力、资金运作能力、资产管理能力提出更高要求。若出现融资成本过高、融资渠道单一、运营资金不足等情况，将影响项目施工进度和企业发展速度。为此，公司积极与各类金融机构建立了长期、稳固的战略合作关系，借助资本市场平台实现融资渠道的升级，优化财务结构，进一步加强工程结算管理，从而为公司承接大型工程项目提供足够资金保障。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	38.93%	2018 年 01 月 02 日	2018 年 01 月 03 日	巨潮资讯网， 2018-001
2017 年年度股东大会	年度股东大会	70.46%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 09 日	巨潮资讯网， 2018-026
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.46%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网， 2018-039
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.11%	2018 年 08 月 16 日	2018 年 08 月 17 日	巨潮资讯网， 2018-073

2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于向招商银行武汉分行申请综合授信额度暨关联交易的议案》一项提案，鉴于关联人公司董事长、实际控制人之一吴亮先生及其配偶刘莉女士为公司上述银行授信额度提供连带责任担保，故现场出席会议股东中控股股东皆对本项议案回避表决。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于2017年12月15日在巨潮资讯网披露了2017-082号公告：公司董事长、实际控制人之一吴亮先生及其配偶刘莉女士为公司向银行申请的综合授信额度提供连带责任担保，该担保构成关联交易。该事项经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。

2、公司于2018年7月27日在巨潮资讯网披露了2018-061号公告：公司董事长、实际控制人之一吴亮先生及其配偶刘莉女士为公司向银行申请的综合授信额度提供连带责任担保，该担保构成关联交易。该事项经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司申请银行授信额度暨关联交易的公告	2017年12月15日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2017-082号公告
关于公司申请银行授信额度暨关联交易的公告	2018年07月27日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 2018-061号公告

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

出租方	租赁合同内容	租赁起始日	租赁期	年租金	租赁合同总额	累计未收（付）租金	备注
鄂州市梁子湖区太和镇吴伯浩村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	48,523.30	1,606,121.23	1,120,888.23	林地承包款每十年递增10%
鄂州市梁子湖区太和镇牛石村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	29,414.00	973,603.40	679,358.40	林地承包款每十年递增10%
鄂州市梁子湖区太和镇莲花贺村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	65,963.80	2,183,401.78	1,523,763.78	林地承包款每十年递增10%
南京南工院金蝶科技发展有限公司	房屋租赁	2015年11月1日	3年	249,266.13	748,016.19	0	年租金每年按3%比率增长
长江广场发展（武汉）有限公司	房屋租赁	2017年4月30日	2年	256,243.20	512,486.40	192,183.10	
谭代蓉	房屋租赁	2016年10月10日	3年	150,000.00	484,960.00	169,960.00	第3年按15%增长

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市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。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

规划简介：根据我公司发展战略规划，结合公司用人需求，开展贫困地区大学生定向招聘计划相关工作。公司计划在今年的招聘工作中向我省贫困市县倾斜，重点开展贫困大学生专项招聘工作。为使这项工作真正达到精准扶贫的目标，公司针对贫困大学生专门制定了录用标准、招聘流程、针对性的培养计划等一系列配套措施；公司扶贫主旨是通过就业扶持，增加就业机会，扶持就业创业等，增强贫困人口自我发展能力。

### (2) 半年度精准扶贫概要

一：**精准锁定贫困大学生群体，适度放宽录用条件。**2018年应届大学毕业生只要被纳入生源地扶贫办建档立卡的贫困家庭名单、被纳入高等院校贫困生库或者获得贫困大学生国家励志奖（助）学金，就可以报名参加专项招聘。同时，招聘贫困大学生的最低学历条件放宽，鼓励更多贫困大学生应聘。

二：**制定针对性培养计划，为贫困大学生搭建成长舞台。**优秀贫困大学生既有活跃思维、学识素养，又有改变家乡贫困面貌的赤子情怀，正是贫困地区所需要的有活力、会创新、能扎根的年轻一代。公司将把他们作为重点人才加强教育培养，通过入职、岗前学习以及持续的职业培训，充分发挥贫困大学生熟悉家乡环境、了解县域经济状况的优势，鼓励他们用自己所学建设家乡，为增强县域机构发展活力、支持当地经济建设贡献力量

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	6.34

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	6.34
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

##### 一、总体目标

2018年完成贫困地区大学生招聘数量占全年拟招聘总数的一定比例。

##### 二、工作重点

- 1、加强与各合作院校的合作，建立贫困生信息库。
- 2、紧密加强与各院校对口专业的沟通与联系，密切掌握贫困生求职意向，努力搭建优秀贫困生进入公司的绿色通道。
- 3、与合作院校签订战略合作协议，为公司长期有序的输入优秀人才搭建平台。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年12月4日召开的第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十一次会议、2017年12月20日召开的2017年第四次临时股东大会，审议通过了公司本次创业板公开发行可转换公司债券的相关议案。本次可转债拟募集资金总额不超过人民币20,000万元（含20,000万元）。详见巨潮资讯网2017-072、2017-073、2017-083号公告。

2018年2月2日召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了公司更新本次可转债的相关议案。详见巨潮资讯网2018-020、2018-021号公告。

2018年2月22日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（180184号）。2018年3月21日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180184号）。详见巨潮资讯网2018-022、2018-029号公告。

2018年4月9日，公司向中国证监会提交了《关于武汉农尚环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见延期回复的申请》，申请延期至2018年6月18日前报送反馈意见书面回复文件。详见巨潮资讯网2018-033号公告。

公司于2018年6月12日召开了第二届董事会第二十六次会议，审议通过了调整公司创业板公开发行可转换公司债券方案的相关议案，公司拟将本次创业板公开发行可转债募集资金总额从不超过人民币20,000万元（含20,000万元）调减为不超过16,600万元（含16,600万元）。详见巨潮资讯网2018-043号公告。

2018年6月15日，公司将反馈意见书面回复文件报送至中国证监会。详见巨潮资讯网2018-050号公告。

公司于2018年6月22日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项并撤回

申请文件的议案》，公司决定终止本次创业板公开发行可转换公司债券事项并向中国证券监督管理委员会申请撤回本次可转债申请文件。详见巨潮资讯网2018-053号公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,485,300	63.54%	0	0	0	-2,625	-2,625	106,482,675	63.53%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	106,485,300	63.54%	0	0	0	-2,625	-2,625	106,482,675	63.53%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	106,485,300	63.54%	0	0	0	-2,625	-2,625	106,482,675	3.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	61,107,919	36.46%	0	0	0	2,625	2,625	61,110,544	36.47%
1、人民币普通股	61,107,919	36.46%	0	0	0	2,625	2,625	61,110,544	36.47%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	167,593,219	100.00%	0	0	0	0	0	167,593,219	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司监事徐成龙持首发前限售股21600股，自2017年9月20日解除限售。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的规定，其所持有股份属于高管锁定股。徐成龙于2017年10月10日通过深圳证券交易所减持公司股票3500股，剩余持股数为18100股，故限售股份数（高管锁定股）减少2625股。



股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐成龙	16,200	2,625	0	13,575	高管锁定股	高管锁定股每年按持股总数的75% 锁定
合计	16,200	2,625	0	13,575	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,917		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴亮	境内自然人	32.22%	54,000,000		54,000,000		质押	4,900,000
赵晓敏	境内自然人	14.84%	24,865,200		24,865,200			
吴世雄	境内自然人	14.61%	24,480,000		24,480,000			

珠海招商银科股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.16%	6,975,700			6,975,700		
成都招商局银科创业投资有限公司	国有法人	2.57%	4,298,898			4,298,898		
朱双全	境内自然人	1.19%	1,986,076			1,986,076		
白刚	境内自然人	0.53%	896,400		896,400		质押	640,000
陈莲琴	境内自然人	0.44%	738,000			738,000		
肖魁	境内自然人	0.43%	723,600		723,600			
郑菁华	境内自然人	0.43%	723,600		723,600		质押	214,000
柯春红	境内自然人	0.43%	723,600		723,600		质押	723,599
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司前 10 名普通股股东中，吴亮、吴世雄和赵晓敏三位自然人为公司的控股股东和实际控制人，吴世雄和赵晓敏为吴亮之父母，吴亮和吴世雄分别担任公司董事长和董事，珠海招商银科股权投资中心（有限合伙）与成都招商局银科创业投资有限公司为一致行动人；其他不详。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
珠海招商银科股权投资中心（有限合伙）	6,975,700	人民币普通股	6,975,700					
成都招商局银科创业投资有限公司	4,298,898	人民币普通股	4,298,898					
朱双全	1,986,076	人民币普通股	1,986,076					
陈莲琴	738,000	人民币普通股	738,000					
郭岩	539,620	人民币普通股	539,620					
李红卫	500,000	人民币普通股	500,000					
蔡玉婵	401,600	人民币普通股	401,600					
石敬	357,600	人民币普通股	357,600					
张力虹	355,878	人民币普通股	355,878					
夏磊	320,040	人民币普通股	320,040					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	报告期内，公司前 10 名无限售流通股股东中，珠海招商银科股权投资中心（有限合伙）与成都招商局银科创业投资有限公司为一致行动人；其他不详。							

说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，公司前 10 名无限售普通股股东中，张力虹除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 355,878 股，实际合计持有 355,878 股。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱伟	董事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第二十八次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届董事会非独立董事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
徐宁宁	董事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第二十八次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届董事会非独立董事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
刘婕	独立董事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第二十八次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届董事会独立董事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
陈凌	独立董事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第二十八次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届董事会独立董事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
刘杰成	独立董事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第二十八次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届董事会独立董事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
贾春琦	监事	被选举	2018 年 08 月 16 日	经第二届监事会第十六次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过，被公司董事会选举为第三届监事会非职工监事。任期为经公司股东大会审议通过之日起三年。
杨霖	副总经理	聘任	2018 年 08 月 24 日	经第三届董事会第二次会议审议通过，聘任为公司副总经理，高级管理人员，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。
徐成龙	副总经理	聘任	2018 年 08 月 24 日	经第三届董事会第二次会议审议通过，聘任为公司副

			日	总经理，高级管理人员，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。
吴世雄	董事	任期满离任	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第一次会议选举担任董事，任期三年，期满离任。
肖魁	董事	任期满离任	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第一次会议选举担任董事，任期三年，期满离任。
徐成龙	监事	任期满离任	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第一次会议选举担任监事，任期三年，期满离任。
吴疆	高级管理人员	任期满离任	2018 年 08 月 16 日	经第二届董事会第一次会议聘任担任高级管理人员，任期三年，期满离任。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉农尚环境股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,189,714.36	272,573,362.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,399,554.71	5,599,624.66
应收账款	267,707,207.55	238,220,600.83
预付款项	14,465,351.00	12,060,000.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,780,282.27	8,822,060.21
买入返售金融资产		
存货	361,289,799.12	426,815,577.45
持有待售的资产		



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,879,629.85	2,249,295.57
流动资产合计	1,040,711,538.86	966,340,521.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	12,474,810.14	12,818,026.72
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	538,540.37	586,596.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	808,427.01	906,108.35
递延所得税资产	3,939,347.88	3,254,381.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	17,761,125.40	17,565,112.90
资产总计	1,058,472,664.26	983,905,633.92
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,604,552.08	141,575,880.92
应付账款	62,694,197.54	169,142,261.22

预收款项	32,739.19	
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,517,798.80	6,833,586.37
应交税费	33,227,771.66	9,193,375.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	65,788,283.84	57,348,936.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	513,865,343.11	454,094,041.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	513,865,343.11	454,094,041.27
所有者权益：		
股本	167,593,219.00	167,593,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	133,856,681.94	133,856,681.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,181,419.36	24,359,509.10
一般风险准备		
未分配利润	215,976,000.85	204,002,182.61
归属于母公司所有者权益合计	544,607,321.15	529,811,592.65
少数股东权益		
所有者权益合计	544,607,321.15	529,811,592.65
负债和所有者权益总计	1,058,472,664.26	983,905,633.92

法定代表人：吴亮

主管会计工作负责人：白刚

会计机构负责人：柯春红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	351,795,023.78	270,998,749.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,399,554.71	5,599,624.66
应收账款	268,742,915.05	237,576,323.65
预付款项	14,465,351.00	12,060,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,259,043.88	9,144,019.40
存货	361,289,799.12	426,815,577.45
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,764,979.14	2,179,419.63
流动资产合计	1,041,716,666.68	964,373,714.28
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,181,632.50	1,181,632.50
投资性房地产		
固定资产	12,174,111.45	12,786,961.62
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	414,441.21	452,113.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	808,427.01	906,108.35
递延所得税资产	3,939,347.88	3,254,381.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,517,960.05	18,581,197.36
资产总计	1,060,234,626.73	982,954,911.64
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	277,604,552.08	141,575,880.92
应付账款	62,694,197.54	169,142,261.22
预收款项	32,739.19	
应付职工薪酬	4,370,580.38	6,809,121.51
应交税费	33,210,987.26	9,190,670.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,945,952.68	57,348,936.88
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	514,859,009.13	454,066,871.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	514,859,009.13	454,066,871.29
所有者权益：		
股本	167,593,219.00	167,593,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,667,639.84	133,667,639.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,181,419.36	24,359,509.10
未分配利润	216,933,339.40	203,267,672.41
所有者权益合计	545,375,617.60	528,888,040.35
负债和所有者权益总计	1,060,234,626.73	982,954,911.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	222,981,322.53	203,209,180.06

其中：营业收入	222,981,322.53	203,209,180.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,504,592.02	173,550,252.82
其中：营业成本	158,394,091.02	149,323,967.42
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	971,593.01	610,017.87
销售费用		
管理费用	26,896,085.21	21,914,044.71
财务费用	1,069,942.17	-1,411,742.91
资产减值损失	5,172,880.61	3,113,965.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,060.91	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,478,791.42	29,658,927.24
加：营业外收入	559,500.00	
减：营业外支出	100,000.00	7,493.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,938,291.42	29,651,433.53
减：所得税费用	4,411,037.59	4,070,713.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,527,253.83	25,580,719.63
（一）持续经营净利润（净亏损以	26,527,253.83	25,580,719.63

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	26,527,253.83	25,580,719.63
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,527,253.83	25,580,719.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,527,253.83	25,580,719.63
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.16	0.27
(二) 稀释每股收益	0.16	0.27

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

法定代表人：吴亮

主管会计工作负责人：白刚

会计机构负责人：柯春红

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	222,850,010.71	200,089,003.07
减：营业成本	158,394,091.02	145,582,967.42
税金及附加	945,104.77	610,017.87
销售费用		
管理费用	25,704,945.64	21,800,486.70
财务费用	1,070,844.52	-1,408,890.93
资产减值损失	4,566,445.50	3,080,056.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,060.91	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,170,640.17	30,424,365.61
加：营业外收入	559,500.00	
减：营业外支出	100,000.00	7,493.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,630,140.17	30,416,871.90
减：所得税费用	4,411,037.59	4,070,713.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,219,102.58	26,346,158.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,219,102.58	26,346,158.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		



净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	28,219,102.58	26,346,158.00
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	230,719,329.29	152,166,061.55
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	19,981,515.97	45,714,633.49
经营活动现金流入小计	250,700,845.26	197,880,695.04
购买商品、接受劳务支付的现金	88,396,299.34	108,546,459.64
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	31,914,719.90	22,592,172.32
支付的各项税费	13,958,880.71	10,729,510.04
支付其他与经营活动有关的现金	66,540,152.29	21,991,846.48
经营活动现金流出小计	200,810,052.24	163,859,988.48
经营活动产生的现金流量净额	49,890,793.02	34,020,706.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,800.00	560.00
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	4,800.00	560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,066,028.90	586,955.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,066,028.90	586,955.73

投资活动产生的现金流量净额	-3,061,228.90	-586,395.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,713,754.92	
筹资活动现金流入小计	81,713,754.92	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,078,092.00	
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	4,480,482.33	1,653,415.00
筹资活动现金流出小计	87,558,574.33	1,653,415.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,844,819.41	-1,653,415.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,984,744.71	31,780,895.83
加：期初现金及现金等价物余额	227,311,743.87	270,751,846.59
六、期末现金及现金等价物余额	268,296,488.58	302,532,742.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	229,492,631.47	149,318,448.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,457,048.39	45,711,191.51
经营活动现金流入小计	250,949,679.86	195,029,639.57
购买商品、接受劳务支付的现金	88,396,299.34	108,546,459.64
支付给职工以及为职工支付的现金	31,448,823.30	22,519,713.36
支付的各项税费	13,908,127.37	10,729,510.04

支付其他与经营活动有关的现金	66,418,279.17	21,982,719.16
经营活动现金流出小计	200,171,529.18	163,778,402.20
经营活动产生的现金流量净额	50,778,150.68	31,251,237.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,800.00	560.00
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	4,800.00	560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,773,464.33	586,955.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,773,464.33	586,955.73
投资活动产生的现金流量净额	-2,768,664.33	-586,395.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,713,754.92	
筹资活动现金流入小计	81,713,754.92	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,078,092.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,480,482.33	1,653,415.00
筹资活动现金流出小计	87,558,574.33	1,653,415.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,844,819.41	-1,653,415.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	42,164,666.94	29,011,426.64
加：期初现金及现金等价物余额	225,737,131.06	270,734,429.75

六、期末现金及现金等价物余额	267,901,798.00	299,745,856.39
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	167,593,219.00				133,856,681.94					24,359,509.10		204,002,182.61		529,811,592.65
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	167,593,219.00				133,856,681.94					24,359,509.10		204,002,182.61		529,811,592.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,821,910.26		11,973,818.24		14,795,728.50
（一）综合收益总额												26,527,253.83		26,527,253.83
（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									2,821,910.26		-14,553,435.59		-11,731,525.33
1. 提取盈余公积									2,821,910.26		-2,821,910.26		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,731,525.33		-11,731,525.33
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	167,593,219.00				133,856,681.94				27,181,419.36		215,976,000.85		544,607,321.15

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	93,107,344.00				208,342,556.94				19,156,972.05		167,556,167.80		488,163,040.79	
加：会计政策变更														

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	93,107,344.00				208,342,556.94			19,156,972.05		167,556,167.80		488,163,040.79	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,634,615.80		12,704,295.99		15,338,911.79	
(一)综合收益总额										25,580,719.63		25,580,719.63	
(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								2,634,615.80		-12,876,423.64		-10,241,807.84	
1. 提取盈余公积								2,634,615.80		-2,634,615.80			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,241,807.84		-10,241,807.84	
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	93,107,344.00				208,342,556.94				21,791,587.85		180,260,463.79		503,501,952.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	167,593,219.00				133,667,639.84				24,359,509.10	203,267,672.41	528,888,040.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,593,219.00				133,667,639.84				24,359,509.10	203,267,672.41	528,888,040.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,821,910.26	13,665,666.99	16,487,577.25
（一）综合收益总额										28,219,102.58	28,219,102.58
（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									2,821,910.26	-14,553,435.59	-11,731,525.33	
1. 提取盈余公积									2,821,910.26	-2,821,910.26		
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,731,525.33	-11,731,525.33	
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	167,593,219.00				133,667,639.84				27,181,419.36	216,933,339.40	545,375,617.60	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,107,344.00				208,153,514.84				19,156,972.05	166,686,646.82	487,104,477.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	93,107,344.00				208,153,514.84				19,156,972.05	166,686,646.82	487,104,477.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,634,615.80	13,469,734.36	16,104,350.16
(一)综合收益总额										26,346,158.00	26,346,158.00
(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									2,634,615.80	-12,876,423.64	-10,241,807.84
1. 提取盈余公积									2,634,615.80	-2,634,615.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,241,807.84	-10,241,807.84
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	93,107,344.00				208,153,514.84				21,791,587.85	180,156,381.18	503,208,827.87
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

### 三、公司基本情况

1、公司注册地：江岸区江汉北路34号九运大厦C单元23层1-3室

2、公司总部地址：湖北省武汉市汉阳区归元寺路18号附8号

3、公司业务性质及主要经营活动

经营范围：园林建筑、园林景观绿化、市政公用工程设计与施工；环境工程设计；建筑工程、水利水电工程、城市及道路照明工程、环保工程、室内外装饰装修工程、古建筑工程施工；水电、暖通、电器制造及安装；计算机软件的开发与销售；苗木、花卉、建筑材料、工业设备销售；水土保持；生态修复；园林养护；工程咨询；技术进出口、货物进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；旅游资源的开发及利用。（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）

4、财务报告批准报出日：本财务报表业经公司全体董事于2018年8月24日批准报出。

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	武汉市苗木交易有限公司
2	陕西华欣茂景观绿化工程有限公司
3	新疆源晟泽园林工程有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无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：

本公司及子公司主要从事园林景观工程设计、施工和苗木销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对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，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“25、收入”各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 5.1 同一控制下企业合并

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

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

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

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

### 5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异

带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

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

### 6.2 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 9.2 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

### 10.1 金融工具的分类

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

### 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 10.5 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 10.6 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售权益工具投资的减值准备：



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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单个客户欠款余额在 100 万元（含）以上的应收账款和 30 万以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收账款	账龄分析法
职工借款和关联方款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
6 个月以内	5.00%	5.00%
6-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	<input type="checkbox"/> 如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。
坏账准备的计提方法	<input type="checkbox"/> 根据其未来现金流量现值低于账面价值的差异，确认减值损失，计提坏账准备。

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

### 12.1 存货的分类

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

### 12.2 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 12.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本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

关规定要求本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。

## 14、长期股权投资

### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 14.2 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 14.3 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30 年	5%	11.88%-3.17%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产： ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

### 17.1 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 17.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 17.3 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、借款费用

### 18.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 18.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 18.3 暂停资本化期间

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

### 18.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

### 19.1 生物资产分类

公司生物资产均为消耗性生物资产

### 19.2 生物资产的初始计量

外购的生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务费等。

自行营造的林木类生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

天然林等天然起源的生物资产，仅在企业有确凿证据表明能够拥有或者控制该生物资产时，才能予以确认。天然起源的生物资产的公允价值无法可靠地取得，按名义金额确定生物资产的成本，同时计入当期损益。

投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或者协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的情况除外。

因择伐、间伐或抚育更新性质采伐，并且在采伐之后进行相应的补植，其发生的后续支出予以资本化，计入林木类生物资产的成本。林木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

### 19.3 消耗性生物资产郁闭度的确定

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类二个类型进行郁闭度设定。

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

灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

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

### 19.4 生物资产减值

公司每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值时，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备。

消耗性生物资产的可变现净值是指在日常活动中，消耗性生物资产的估计售价减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，其确定遵循《企业会计准则第1号——存货》规定。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

#### 21.1.1 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 21.1.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）
软件	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 21.1.3 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 21.1.4 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减



值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 21.2.1 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 21.2.2 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产在每年年度终了进行减值测试。

## 23、长期待摊费用

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

### 23.1 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 23.2 摊销年限

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本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。

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，本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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

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

#### 25.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 25.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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

### 28.1 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 28.2 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 28.3 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 28.4 建造合同收入

(1) 建造合同收入、成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

②建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 合同完工进度的确认方法

本公司合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

(3) 在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(4) 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

报告期未无其他说明。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、6%、10%、11%、16%、17%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值及消费税计征	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉市苗木交易有限公司	25%
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	25%
新疆源晟泽园林工程有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 高新技术企业税收优惠

本公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准为高新技术企业，高新技术企业证书编号GF201542000190，发证日期为2015年10月28日，有效期三年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

#### (2) 开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用税收优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条之规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。本公司申报的“滨海盐碱地抗盐碱植物筛选及其养护技术研究、武汉市雨水花园构建技术研究、黑臭水体水质改善技术研究、弃耕地生态修复技术研究、沉水植物生态修复效果提升与示范应用研究、道路雨水径流污染控制关键技术研究及示范、重金属复合污染土壤的生态修复技术研究、园林废弃物强化地被植物修复石油烃污染土壤研究、景观水体污染底泥改良技术研究”等项目享受研究开发费用加计扣除优惠。

### 3、其他

报告期无其他税项说明。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	630,519.01	75,188.85
银行存款	267,665,969.57	227,236,555.02
其他货币资金	83,893,225.78	45,261,618.43
合计	352,189,714.36	272,573,362.30

其他说明

截至2018年6月30日，其他货币资金中人民币83,893,225.78元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,373,554.71	2,000,000.00
商业承兑票据	2,026,000.00	3,599,624.66
合计	8,399,554.71	5,599,624.66

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,861,281.35	100.00%	24,154,073.80	8.28%	267,707,207.55	257,905,579.93	100.00%	19,684,979.10	7.63%	238,220,600.83
合计	291,861,281.35	100.00%	24,154,073.80	8.28%	267,707,207.55	257,905,579.93	100.00%	19,684,979.10	7.63%	238,220,600.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			



6 个月以内	135,425,684.35	6,771,284.22	5.00%
6-12 个月	97,760,943.81	4,888,047.19	5.00%
1 年以内小计	233,186,628.16	11,659,331.41	
1 至 2 年	27,109,201.05	2,710,920.10	10.00%
2 至 3 年	21,039,665.54	4,207,933.11	20.00%
3 年以上	10,525,786.60	5,575,889.18	
3 至 4 年	3,686,322.98	1,105,896.89	30.00%
4 至 5 年	4,738,942.66	2,369,471.33	50.00%
5 年以上	2,100,520.96	2,100,520.96	100.00%
合计	291,861,281.35	24,154,073.80	

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,469,094.70 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

中建三局集团有限公司	60,194,175.70	20.62	3,160,853.00
武汉市江夏农业集团有限公司	41,119,193.70	14.09	2,055,959.69
武汉安科联创房地产有限公司	30,544,904.57	10.47	1,548,618.71
武汉联投万科生态城房地产有限公司	16,717,199.94	5.73	835,860.00
武汉万科睿湖房地产有限公司	11,478,379.83	3.93	807,795.57
合计	160,053,853.74	54.84	8,409,086.97

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2018年6月30日，未到期应收账款保理业务金额为57,097,652.10元，公司未终止确认上述应收账款，保理业务费用已计入财务费用，收取的保理商支付的款项列报于其他应付款。应收账款保理金额4,578,082.47元已到期，公司终止确认相应的应收款项。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,305,351.00	98.89%	12,060,000.00	100.00%
1至2年	160,000.00	1.11%		
合计	14,465,351.00	--	12,060,000.00	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

主要为预付广电地产和软件新城购置办公场所的款项。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,528,872.13	100.00%	2,748,589.86	21.94%	9,780,282.27	10,866,864.16	100.00%	2,044,803.95	18.82%	8,822,060.21
合计	12,528,872.13	100.00%	2,748,589.86	21.94%	9,780,282.27	10,866,864.16	100.00%	2,044,803.95	18.82%	8,822,060.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	3,898,700.00	194,935.00	5.00%
6-12 个月	771,628.00	38,581.40	5.00%
1 年以内小计	4,670,328.00	233,516.40	
1 至 2 年	3,137,387.69	313,738.77	10.00%
2 至 3 年	1,830,213.56	366,042.71	20.00%
3 年以上	2,890,942.88	1,835,291.98	
3 至 4 年	1,219,787.00	365,936.10	30.00%
4 至 5 年	403,600.00	201,800.00	50.00%
5 年以上	1,267,555.88	1,267,555.88	100.00%
合计	12,528,872.13	2,748,589.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 703,785.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	12,485,755.54	10,547,751.51
其他	43,116.59	319,112.65
合计	12,528,872.13	10,866,864.16

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉华侨城实业发展有限公司	投标/履约保证金	2,654,888.00	1 年以内/1-4 年	21.19%	373,567.20
武汉市江夏农业集团有限公司	农民工保障专项资金	1,329,000.00	1 年以内	10.61%	66,450.00
南京市浦口区建筑工程局	诚信履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	7.98%	200,000.00
南京市六合区公共资源交易中心	投标保证金	800,000.00	1 年以内	6.39%	40,000.00
天津湖滨广场置业发展有限公司	履约保证金	500,000.00	2-3 年	3.99%	100,000.00
合计	--	6,283,888.00	--	50.16%	780,017.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				24,113,419.88		24,113,419.88
消耗性生物资产	1,739,031.20		1,739,031.20	1,739,031.20		1,739,031.20
建造合同形成的已完工未结算资产	359,550,767.92		359,550,767.92	400,963,126.37		400,963,126.37
合计	361,289,799.12		361,289,799.12	426,815,577.45		426,815,577.45

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,232,453,621.46
累计已确认毛利	481,483,864.03
已办理结算的金额	1,354,386,717.57
建造合同形成的已完工未结算资产	359,550,767.92

其他说明：

**11、持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的税款	2,291,556.91	2,249,295.57
预提税款	24,588,072.94	
合计	26,879,629.85	2,249,295.57

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》，公司存在会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，计提相关销项税额

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

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

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
---	----	------	------	----	----	------	------	----	------------	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

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

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	



## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,881,324.68	429,770.52	6,336,907.94	2,888,977.98	23,536,981.12

2.本期增加金额	59,902.93	31,279.57	214,858.12	282,269.73	588,310.35
(1) 购置	59,902.93	31,279.57	214,858.12	282,269.73	588,310.35
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额			54,781.76		54,781.76
(1) 处置或报 废			54,781.76		54,781.76
4.期末余额	13,941,227.61	461,050.09	6,496,984.30	3,171,247.71	24,070,509.71
二、累计折旧					
1.期初余额	5,196,318.22	204,136.50	3,935,826.41	1,382,673.27	10,718,954.40
2.本期增加金额	230,086.27	32,835.70	440,046.51	225,819.36	928,787.84
(1) 计提	230,086.27	32,835.70	440,046.51	225,819.36	928,787.84
3.本期减少金额			52,042.67		52,042.67
(1) 处置或报 废			52,042.67		52,042.67
4.期末余额	5,426,404.49	236,972.20	4,323,830.25	1,608,492.63	11,595,699.57
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	8,514,823.12	224,077.89	2,173,154.05	1,562,755.08	12,474,810.14
2.期初账面价值	8,685,006.46	225,634.02	2,401,081.53	1,506,304.71	12,818,026.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,007,617.56	1,007,617.56
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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				1,007,617.56	1,007,617.56
二、累计摊销					
1.期初余额				421,020.79	421,020.79
2.本期增加金额				48,056.40	48,056.40
(1) 计提				48,056.40	48,056.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				469,077.19	469,077.19
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				538,540.37	538,540.37
2.期初账面价值				586,596.77	586,596.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

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

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

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

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林地承包款	707,513.74		71,950.55		635,563.19
办公室装修	198,594.61	41,651.87	67,382.66		172,863.82
合计	906,108.35	41,651.87	139,333.21		808,427.01

其他说明

1、长期待摊费用主要为林地承包款，根据与鄂州市梁子湖区太和镇吴伯浩村村民委员会、鄂州市梁子湖区太和镇牛石村民委员会、鄂州市梁子湖区太和镇莲花贺村村民委员会签订的林地承包合同，各方约定承包期为：2012年12月1日至2042年11月30日，年承包款分别为：48,523.30元/年、29,414.00元/年、65,963.80元/年，首次付款额为前十年承包款即1,439,011.00

元，该承包款摊销期限为10年；

- 2、经营租赁办公场所装修费用，按租赁合同签订年限进行分摊；
- 3、自有办公场所装修费用，按5年进行分摊。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,262,319.22	3,939,347.88	21,695,873.72	3,254,381.06
合计	26,262,319.22	3,939,347.88	21,695,873.72	3,254,381.06

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,939,347.88		3,254,381.06

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,349,745.28
银行承兑汇票	277,604,552.08	140,226,135.64
合计	277,604,552.08	141,575,880.92



本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料等采购款	62,694,197.54	169,142,261.22
合计	62,694,197.54	169,142,261.22

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无。		

其他说明：

年末无账龄超过一年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	32,739.19	
合计	32,739.19	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,833,586.37	26,800,064.47	29,115,852.04	4,517,798.80
二、离职后福利-设定提存计划		1,942,415.80	1,942,415.80	
合计	6,833,586.37	28,742,480.27	31,058,267.84	4,517,798.80

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,090,571.07	24,524,338.75	26,581,695.51	4,033,214.31
3、社会保险费		991,657.96	991,657.96	
其中：医疗保险费		819,770.50	819,770.50	
工伤保险费		108,327.25	108,327.25	
生育保险费		63,560.21	63,560.21	
4、住房公积金		791,881.60	791,881.60	
5、工会经费和职工教育经费	743,015.30	492,186.16	750,616.97	484,584.49
合计	6,833,586.37	26,800,064.47	29,115,852.04	4,517,798.80

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,874,656.35	1,874,656.35	
2、失业保险费		67,759.45	67,759.45	
合计		1,942,415.80	1,942,415.80	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	3,511,440.81	3,634,382.86
企业所得税	4,506,257.48	4,546,063.81
个人所得税	9,844.52	
城市维护建设税	233,377.55	362,473.99
教育费附加	73,673.01	130,874.80
地方教育费附加	48,309.00	55,658.89
其他	256,796.35	463,921.53
待转销项税	24,588,072.94	
合计	33,227,771.66	9,193,375.88

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》，公司存在会计制度确认收入或利得的时点早于按照增值税制度确认增值税纳税义务发生时点的，计提待转销项税额

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理业务暂收款	57,097,652.10	49,184,063.84
押金、保证金等	5,925,692.45	5,454,240.47
其他	2,764,939.29	2,710,632.57
合计	65,788,283.84	57,348,936.88

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,593,219.00						167,593,219.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,856,681.94			133,856,681.94
合计	133,856,681.94			133,856,681.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
--	--	---	--------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,359,509.10	2,821,910.26		27,181,419.36
合计	24,359,509.10	2,821,910.26		27,181,419.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	204,002,182.61	167,556,167.80
调整后期初未分配利润	204,002,182.61	167,556,167.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,527,253.83	51,890,359.70
减：提取法定盈余公积	2,821,910.26	5,202,537.05
应付普通股股利	11,731,525.33	10,241,807.84
期末未分配利润	215,976,000.85	204,002,182.61

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	222,981,322.53	158,394,091.02	203,209,180.06	149,323,967.42
合计	222,981,322.53	158,394,091.02	203,209,180.06	149,323,967.42

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	436,820.48	221,984.22
教育费附加	187,208.78	95,136.10
房产税	62,465.96	73,293.40
土地使用税	3,882.00	3,882.00
车船使用税	9,237.90	8,827.65
印花税	147,172.04	80,046.38
其他	124,805.85	126,848.12
合计	971,593.01	610,017.87

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,922,552.16	7,802,708.52
办公费	880,578.00	1,037,114.24
差旅费	1,168,840.53	1,210,121.82
会务费	333,972.42	279,505.60
交通及车辆使用费	1,354,058.36	986,587.88
业务招待费	512,295.27	390,213.52
折旧费	494,282.76	612,620.91
研究与开发费	6,882,205.80	6,869,729.31
其他	3,347,299.91	2,725,442.91
合计	26,896,085.21	21,914,044.71

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,346,566.67	
减：利息收入	1,233,536.05	1,796,399.69
其他	956,911.55	384,656.78
合计	1,069,942.17	-1,411,742.91

其他说明：

其他主要为应收账款保理手续费。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,172,880.61	3,113,965.73
合计	5,172,880.61	3,113,965.73

其他说明：

无。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	2,060.91	

## 70、其他收益

单位：元

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

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	500,000.00		500,000.00
其他	59,500.00		59,500.00
合计	559,500.00		559,500.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
武汉市财政局上市奖励资金	武汉市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	500,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	500,000.00		--

其他说明：

无。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产处置损失合计		7,493.71	
其中：固定资产处置损失		7,493.71	
合计	100,000.00	7,493.71	100,000.00

其他说明：

报告期内的对外捐赠为北京市企业家环保基金会捐赠支出70,000.00元及阿拉善SEE生态协会捐赠支出30,000.00元。其中阿拉善SEE生态协会捐赠支出30,000.00元不得税前扣除。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,096,004.41	4,532,722.36
递延所得税费用	-684,966.82	-462,008.46
合计	4,411,037.59	4,070,713.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,938,291.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,640,743.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,682.00
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	253,777.32
当期加计扣除	-516,165.44
所得税费用	4,411,037.59

其他说明

无

## 74、其他综合收益

详见附注无。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与有关单位保证金、押金等	3,249,898.77	13,362,760.29
票据保证金	14,998,081.15	30,555,473.51
利息收入	1,233,536.05	1,796,399.69
政府补助收入	500,000.00	
合计	19,981,515.97	45,714,633.49

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与有关单位保证金、押金等	2,161,275.09	6,778,860.20
票据保证金	53,629,688.50	8,070,632.79
付现费用	10,570,192.96	6,757,696.71
手续费支出	178,995.74	384,656.78
合计	66,540,152.29	21,991,846.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款保理业务暂收款	11,713,754.92	
合计	11,713,754.92	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

发行费用	176,169.19	1,653,415.00
保理款到期	4,304,313.14	
合计	4,480,482.33	1,653,415.00

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,527,253.83	25,580,719.63
加：资产减值准备	5,172,880.61	3,113,965.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	928,787.84	1,080,312.59
无形资产摊销	48,056.40	46,830.27
长期待摊费用摊销	139,333.21	98,942.69
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）	-2,060.91	7,493.71
财务费用（收益以“-”号填列）	2,124,482.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-684,966.82	-462,008.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,525,778.33	-65,145,106.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,822,990.44	6,890,785.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,065,761.51	62,808,771.55
经营活动产生的现金流量净额	49,890,793.02	34,020,706.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	268,296,488.58	302,532,742.42
减：现金的期初余额	227,311,743.87	270,751,846.59
现金及现金等价物净增加额	40,984,744.71	31,780,895.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	268,296,488.58	227,311,743.87
其中：库存现金	630,519.01	75,188.85
可随时用于支付的银行存款	267,665,969.57	227,236,555.02
三、期末现金及现金等价物余额	268,296,488.58	227,311,743.87

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,893,225.78	
应收账款	57,097,652.10	
合计	140,990,877.88	--

其他说明：

- 1、所有权受限制的货币资金为票据保证金。
- 2、所有权受到限制的应收账款系未确认终止的保理款项，详见本节七、3、（4）所述。

## 79、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉市苗木交易有限公司	武汉市	武汉市	承接城市园林环境工程设计、施工；树木、花卉种植销售、租赁及售后服务	100.00%		购买
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	西安市	西安市	园林绿化工程、园林景观工程、建筑工程、水电工程、暖通工程等	100.00%		出资
新疆源晟泽园林工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	园林绿化工程、市政道路工程施工、建筑装饰装	100.00%		出资

			修工程设计及施工等			
--	--	--	-----------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

报告期内公司向招商银行武汉分行借款7,000.00万元。

公司无外汇业务发生，故无外汇风险。

### (2) 其他价格风险

公司无其他价格风险。

## 3、流动性风险

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

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘莉	吴亮之配偶
吴疆	吴亮之弟、副总经理



其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴亮、刘莉	100,000,000.00	2017年09月18日	2018年09月18日	否
吴亮	150,000,000.00	2017年09月22日	2018年08月29日	否
吴亮、刘莉	500,000,000.00	2018年01月03日	2019年01月02日	否

## 关联担保情况说明

公司董事长、实际控制人之一吴亮先生及其配偶刘莉女士为公司申请银行授信额度提供关联担保，有利于公司获取银行授信额度，促进了公司生产经营活动的开展，是对公司主营业务发展的支持，不存在损害上市公司及中小股东利益的情形。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,720,671.01	1,975,008.54

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 已签订的正在或准备履行的大额合同及财务影响

截至2018年6月30日，本公司已签订合同（主要为苗木和材料等采购合同）但未付的采购款支出共计人民币54,877.02万元，需在合同他方履行合同约定义务后，在若干年内支付，具体如下：

单位：万元							
项目	合同金额	累计已付款	年末余额	1年内支付	1~2年内	2~3年内	3年以上
园林工程	113,676.58	58,799.56	54,877.02	39,212.34	9,323.51	6,283.42	57.75

合计	113,676.58	58,799.56	54,877.02	39,212.34	9,323.51	6,283.42	57.75
----	------------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------

## (2) 本期已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

出租方	租赁合同内容	租赁起始日	租赁期	年租金	租赁合同总额	累计未收（付）租金	备注
鄂州市梁子湖区太和镇吴伯浩村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	48,523.30	1,606,121.23	1,120,888.23	林地承包款每十年递增10%
鄂州市梁子湖区太和镇牛石村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	29,414.00	973,603.40	679,358.40	林地承包款每十年递增10%
鄂州市梁子湖区太和镇莲花贺村村民委员会	林地承包	2012年12月1日	30年	65,963.80	2,183,401.78	1,523,763.78	林地承包款每十年递增10%
南京南工院金蝶科技发展有限公司	房屋租赁	2015年11月1日	3年	249,266.13	748,016.19	0	年租金每年按3%比率增长
长江广场发展（武汉）有限公司	房屋租赁	2017年4月30日	2年	256,243.20	512,486.40	192,183.10	
谭代蓉	房屋租赁	2016年10月10日	3年	150,000.00	484,960.00	169,960.00	第3年按15%增长

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,256,644.41	100.00%	23,513,729.36	8.05%	268,742,915.05	257,227,393.42	100.00%	19,651,069.77	7.64%	237,576,323.65
合计	292,256,644.41	100.00%	23,513,729.36	8.05%	268,742,915.05	257,227,393.42	100.00%	19,651,069.77	7.64%	237,576,323.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

6 个月内	133,939,197.85	6,696,959.89	5.00%
6-12 个月	87,796,914.56	4,389,845.73	5.00%
1 年以内小计	221,736,112.41	11,086,805.62	5.00%
1 至 2 年	26,431,014.54	2,643,101.45	10.00%
2 至 3 年	21,039,665.54	4,207,933.11	20.00%
3 年以上	10,525,786.60	5,575,889.18	
3 至 4 年	3,686,322.98	1,105,896.89	30.00%
4 至 5 年	4,738,942.66	2,369,471.33	50.00%
5 年以上	2,100,520.96	2,100,520.96	100.00%
合计	279,732,579.09	23,513,729.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方款项不计提坏账准备。

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
新疆源晟泽园林工程有限公司	680,876.85		
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	11,843,188.47		
合计	12,524,065.32		

## (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 3,862,659.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中建三局集团有限公司	60,194,175.70	20.60	3,160,853.00
武汉市江夏农业集团有限公司	41,119,193.70	14.07	2,055,959.69
武汉安科联创房地产有限公司	30,544,904.57	10.45	1,548,618.71
武汉联投万科生态城房地产有限公司	16,717,199.94	5.72	835,860.00
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	11,843,188.47	4.05	
合计	160,418,662.38	54.89	7,601,291.40

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2018年6月30日，未到期应收账款保理业务金额为57,097,652.10元，公司未终止确认上述应收账款，保理业务费用已计入财务费用，收取的保理商支付的款项列报于其他应付款。应收账款已到期保理金额4,578,082.47元，公司终止确认相应的应收款项。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,007,633.74	100.00%	2,748,589.86	21.13%	10,259,043.88	11,188,823.35	100.00%	2,044,803.95	18.28%	9,144,019.40
合计	13,007,633.74	100.00%	2,748,589.86	21.13%	10,259,043.88	11,188,823.35	100.00%	2,044,803.95	18.28%	9,144,019.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	3,898,700.00	194,935.00	5.00%
6-12 个月	771,628.00	38,581.40	5.00%
1 年以内小计	4,670,328.00	233,516.40	
1 至 2 年	3,137,387.69	313,738.77	10.00%
2 至 3 年	1,830,213.56	366,042.71	20.00%
3 年以上	2,890,942.88	1,835,291.98	
3 至 4 年	1,219,787.00	365,936.10	30.00%
4 至 5 年	403,600.00	201,800.00	50.00%
5 年以上	1,267,555.88	1,267,555.88	100.00%
合计	12,528,872.13	2,748,589.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

关联方款项不计提坏账准备。

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
新疆源晟泽园林工程有限公司	387,577.80		
陕西华欣茂景观绿化工程有限公司	91,183.81		
合计	478,761.61		

## (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 703,785.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	12,485,755.54	10,547,751.51
代垫款项	478,761.61	321,959.19
其他	43,116.59	319,112.65
合计	13,007,633.74	11,188,823.35

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉华侨城实业发展有限公司	投标/履约保证金	2,654,888.00	1 年以内/1-4 年	20.41%	373,567.20
武汉市江夏农业集团有限公司	农民工保障专项资金	1,329,000.00	1 年以内	10.22%	66,450.00
南京市浦口区建筑工程局	诚信履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	7.69%	200,000.00
南京市六合区公共资源交易中心	投标保证金	800,000.00	1 年以内	6.15%	40,000.00
天津湖滨广场置业发展有限公司	履约保证金	500,000.00	2-3 年	3.84%	100,000.00
合计	--	6,283,888.00	--	48.31%	780,017.20

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,181,632.50		1,181,632.50	1,181,632.50		1,181,632.50
合计	1,181,632.50		1,181,632.50	1,181,632.50		1,181,632.50

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉市苗木交易有限公司	1,181,632.50			1,181,632.50		
合计	1,181,632.50			1,181,632.50		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	222,850,010.71	158,394,091.02	200,089,003.07	145,582,967.42
合计	222,850,010.71	158,394,091.02	200,089,003.07	145,582,967.42

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,060.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,500.00	
减：所得税影响额	73,734.14	
合计	387,826.77	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.94%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.87%	0.16	0.16

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

不适用。

### 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的公司2018年半年度报告全文原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 备查文件备置地点：董事会秘书办公室。