



左岸环境

NEEQ : 871951

重庆左岸环境服务股份有限公司

Chongqing Zoann Environmental Services



半年度报告

2019

# 公司半年度大事记

## 重庆市人力资源和社会保障局办公室电子文件

渝人社办〔2019〕126号

### 重庆市人力资源和社会保障局办公室 关于公布2018年度重庆市企业劳动保障 守法诚信等级评价结果的通知

各区县（自治县）人力社保局，两江新区社会保障局，万盛经开区人力社保局，各相关企业：

根据市人力社保局《关于印发〈重庆市企业劳动保障守法诚信等级评价暂行办法〉的通知》（渝人社发〔2016〕212号）要求，我市开展了2018年度重庆市企业劳动保障守法诚信等级评价工作，对全市8365户企业进行了劳动保障守法诚信等级评价，其中A级（守法诚信）企业3974户，B级（基本诚信）企业4261户，C级（违法）企业130户，现将评价结果予以公布。

附件：2018年度重庆市企业劳动保障守法诚信等级评价名单

重庆市人力资源和社会保障局办公室

2019年6月4日

（此件主动公开）

2019年6月4日，我司被重庆市人社局评为2018年度重庆市企业劳动保障守法诚信A级企业

申请人或专利权人：重庆左岸环境服务股份有限公司

发明创造名称：一种枝干粉碎箱体结构

#### 授予实用新型专利权通知书

- 根据专利法第四十条及实施细则第五十四条的规定，上述实用新型申请经初步审查，没有发现驳回理由，现作出授予实用新型专利权的决定。  
申请人收到本通知书后，应当按照办理登记手续通知书的规定办理登记手续。  
申请人办理登记手续后，国家知识产权局作出授予实用新型专利权的决定，颁发相应的专利证书，同时予以登记和公告。  
期满未办理登记手续的，视为放弃取得专利权的权利。
- 授予专利权的实用新型专利申请是以申请人于申请日2018年7月31日提交的文本为基础。
- 审查员依职权修改内容为：  
权利要求1至6中“枝干粉碎箱体机构”修改为“枝干粉碎箱体结构”  
注：在本通知书发出后收到的申请人主动修改的申请文件，不予考虑。

审查员：尚立龙

审查部门：专利审查业务部

联系电话：010-53960544

220001 信件申请，圆通速递：100088 北京市海淀区蔚门桥西土城路6号 国家知识产权局专利局受理处

申请号或专利号：201821179609.X

发文序号：2019021801196640

申请人或专利权人：重庆左岸环境服务股份有限公司

发明创造名称：修剪车及其修剪装置

#### 授予实用新型专利权通知书

- 根据专利法第四十条及实施细则第五十四条的规定，上述实用新型申请经初步审查，没有发现驳回理由，现作出授予实用新型专利权的决定。  
申请人收到本通知书后，应当按照办理登记手续通知书的规定办理登记手续。  
申请人办理登记手续后，国家知识产权局作出授予实用新型专利权的决定，颁发相应的专利证书，同时予以登记和公告。  
期满未办理登记手续的，视为放弃取得专利权的权利。
- 授予专利权的实用新型专利申请是以申请人于申请日2018年7月24日提交的文本为基础。
- 审查员依职权修改内容为：  
注：在本通知书发出后收到的申请人主动修改的申请文件，不予考虑。

审查员：李恒

审查部门：专利审查业务部

联系电话：010-53960555

220001 信件申请，圆通速递：100088 北京市海淀区蔚门桥西土城路6号 国家知识产权局专利局受理处

2019年2月22日获得修剪车及其修剪装置的专利；2019年2月27日获得一种枝干粉碎箱体结构的专利。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、左岸环境	指	重庆左岸环境服务股份有限公司
乐峰商务、乐峰商务（有限合伙）	指	重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）
源石管理、源石管理（有限合伙）	指	重庆源石企业管理合伙企业（有限合伙）
报告期、本期、半年度	指	2019年1月1日至2019年06月30日
上期、上年同期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 声明与提示

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

公司负责人罗玉林、主管会计工作负责人黄春燕及会计机构负责人（会计主管人员）黄春燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	重庆左岸环境服务股份有限公司总经办
备查文件	1. 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
	2. 左岸环境《2019年半年度报告》
	3. 董事会关于审议通过公司《2019年半年度报告》的决议
	4. 监事会关于审议通过公司《2019年半年度报告》的决议

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	重庆左岸环境服务股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Zoann Environmental Services Co.,Ltd
证券简称	左岸环境
证券代码	871951
法定代表人	罗玉林
办公地址	重庆市北部新区金渝大道 89 号 2 幢 1-14-1

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄春燕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	023-67399902
传真	023-67399902
电子邮箱	Chunyan.huang@zoann.cn
公司网址	www.zoann.cn
联系地址及邮政编码	重庆市北部新区金渝大道 89 号 2 幢 14 层 401122
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	重庆市北部新区金渝大道 89 号 2 幢 14 层总经办

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-12-06
挂牌时间	2017-08-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N78 公共设施管理业
主要产品与服务项目	环卫清扫服务、绿化养护服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,200,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	罗玉林

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9150000076886587X8	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	重庆市北部新区金渝大道 89 号 2 幢 1-14-1	否
注册资本（元）	30,200,000.00	是

注：本期对 2018 年度以未分配利润进行送股，增加股本 6,040,000.00 元。

## 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门外西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,515,702.36	68,606,860.78	11.53%
毛利率%	19.92%	25.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,979,619.10	9,244,752.05	-24.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,979,619.10	9,244,752.05	-24.50%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.46%	12.98%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.46%	12.98%	-
基本每股收益	0.23	0.38	-39.47%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	108,657,108.52	112,865,895.06	-3.73%
负债总计	20,679,975.49	28,244,381.13	-26.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,977,133.03	84,621,513.93	3.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.91	3.5	-16.86%
资产负债率%（母公司）	19.03%	25.02%	-
资产负债率%（合并）	19.03%	25.02%	-
流动比率	4.85	3.44	-
利息保障倍数	0	0	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-33,756,459.04	-13,856,500.39	143.61%
应收账款周转率	1.58	2.48	-
存货周转率	65.58	120.63	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.73%	2.31%	-

营业收入增长率%	11.53%	18.70%	-
净利润增长率%	-24.50%	-8.92%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,200,000	24,160,000	25%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外支出	311,133.57
<b>非经常性损益合计</b>	311,133.57
所得税影响数	46,670.04
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	264,463.53

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是属于环境卫生管理业，主要从事城市公共区域的环境服务，是一家致力于城市环境的专业服务企业，已拥有 13 项专利技术, 1 项软件著作权，取得《城市生活垃圾经营性清扫、收集服务许可证》、《城市生活垃圾经营性运输、处置服务许可证》、《城市环境卫生经营服务资质认定证书》、《城市园林绿化企业资质证书》（城市园林绿化管护贰级）、《城市园林绿化企业资质证书》（城市园林绿化施工贰级）、《物业服务企业资质证书》（三级）等经营资质；主要为重庆市渝北区礼嘉街道办事处、重庆市江津区几江街道办事处、重庆市渝北区翠云街道办事处等政府部门提供环卫服务，向重庆北部新区绿化处、重庆市九龙坡区园林绿化管理处等提供绿化养护服务；公司主要通过招投标方式在公开市场上进行业务竞争，公司主营业务收入为环卫清扫、绿化养护、工程收入等。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生重大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、公司财务状况

报告期末，公司货币资金 504,899.85 元，相比期初减少 98.56%；主要原因是购买了短期理财产品。即根据《公司理财业务管理暂行办法》和 2017 年 3 月 20 日年度股东大会决议授权公司利用闲散资金，在不超过 5000 万元的限额内，购买低风险、保本型理财产品。报告期末，公司应收账款 50,382,101.60 元，相比期初 46,335,800.79 元增加 8.73%；主要原因是主营业务收入同比增加而相应增加应收款项，同时新增加的业务项目尚未收到款项。报告期末，公司预付款项 7,156,776.88 元，相比期初 307,172.09 元增加 2229.89%，主要原因是预付工程款。报告期末，公司其他流动资产 14,929,024.52 元，相比期初 442,654.21 元增加 3272.62%；主要原因是购买了短期理财产品。即根据《公司理财业务管理暂行办法》和 2017 年 3 月 20 日年度股东大会决议授权公司利用闲散资金，在不超过 5000 万元的限额内，购买低风险、保本型理财产品。报告期末，公司固定资产 15,828,998.81 元，相比期初 17,061,414.96 元减少 7.22%；主要是因为固定资产累计折旧。报告期末，公司短期借款 3,000,000.00 元，相比期初的 0 元增加 100%，主要原因是向中国建设银行重庆两江金渝支行借入短期贷款，无担保，已于 2019 年 7 月 1 日归还。公司应付账款 5,233,546.63 元，相比期初 6,777,064.61 元减少 22.78%；主要原因是公司在设备

采购付款条件方面进行优化，分期跨年的应付款项纳入长期应付款科目。报告期末，公司应交税费 1,500,810.79 元，相比期初 4,127,286.04 元减少 72.69%；主要原因是期初应缴纳的税款已于本期按时缴纳。报告期末，公司其他应付款 2,005,455.98 元，相比期初 3,265,771.13 元减少 38.59%；主要原因是将上期代垫费用支付。报告期内一年内到期的非流动期负债为 0 元，比期初 2,886,210.00 元减少 100%，主要原因是将一年内到期的分期应付款全额支付。报告期末，公司长期应付款 1,603,475.00 元，相比期初 487,795.00 元增加 228.72%；主要原因是公司采购设备按揭款增加。报告期末，公司股本 30,200,000.00 元，相比期初 24,160,000.00 元增加 25%；主要原因是本期对 2018 年度以未分配利润进行送股，增加股本 6,040,000.00 元。报告期末，公司未分配利润 22,157,721.18 元，相比期初 24,842,102.08 元减少 10.81%；主要原因是本期对 2018 年度以未分配利润进行分红送股。

## 2、公司经营成果

2019 年上半年，公司实现营业收入 76,515,702.36 元，比上年同期增长 11.53%；营业成本元，比上年同期增长 19.37 %；实现归属于挂牌公司股东的净利润 6,979,619.10 元，比上年同期减少 24.50%；公司经营业绩基本保持平稳增长；新增项目毛利较低，净利润有所降低，主要是经营竞争较为激烈，同时公司着手提升服务质量，加大投入，以便于增强企业竞争力。

## 3、公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-33,756,459.04 元，比上年同期增加 143.61%，随着公司销售规模的增长，新增项目应收账款增加，支付到期贷款、税费及员工薪酬福利费用较上期有较大幅度增加。投资活动产生的现金流量净额为-143,465.25 元，比上年同期 -3,016,452.94 元减少 95.24%，投资活动产生的现金流入为 6,000.00 元，比上年同期增加 6,000.00 元，主要是本年处置固定资产收益；投资活动产生的现金流出比上年同期减少 95.04%，主要是今年公司购置作业设备减少。筹资活动产生的现金流量净额为 -624,966.4 元，上年同期为-7,550,000.00 元，主要是本报告期内有短期借款 300 万，同时在本期实施了现金股利分派。

2019 年上半年，公司主营业务保持稳定增长，销售渠道及收入模式没有发生重大变动，公司经营稳健发展。

## 三、 风险与价值

### 1、劳动用工风险

公司属劳动密集型企业，员工人数众多，流动性较大，其中一线环卫工人年龄普遍较大，均处于已

退休或将要退休的阶段，以致人员管理难度较大。随着城市化进程的加快，虽然部分地区已开始使用机械化清扫设备，但目前环卫服务的主流作业手段仍为手工清扫方式。同时，道路清扫面积和垃圾量激增，作业任务持续加大，在作业现场车流量逐年增长的情况下，导致清扫工作存在一定的危险性。

针对上述风险，公司加强对员工作业过程中的安全培训，提高安全作业认知，规范员工作业流程，以减少一线员工在作业过程中发生意外事故的概率；公司依然重视一线员工的劳动保护，员工在工作中必须正确使用和佩戴具有安全标识的劳动防护用品，同时为一线员工单独购买意外险，为员工在发生意外时增加一定的经济保障。

## 2、市场竞争风险

随着我国环卫服务市场的市场化推进，环境卫生管理业迎来了发展的契机，发展前景良好，但是由于环卫服务行业处于行业发展的初期，技术含量、准入门槛相对较低，行业内新增的企业较多，市场竞争较为激烈，短期内，激烈的市场竞争将会导致行业内出现企业市场份额下降的风险。

针对上述风险，公司以高标准、严要求的服务质量打造出具有核心竞争力的市场服务团队，力争在区域内做到最好的服务质量，以获得行业内良好的口碑同时扩大销售服务规模。

## 3、项目收益波动风险

市政环卫项目的中标价格受到业主单位所在地区政府财政情况、城市区域及项目标段性质等方面的影响；通常情况下，重庆市主城区项目中标价格高于市郊区县，主次干道项目中标价格高于背街小巷，而财政情况较好的城市项目中标价格也较高；同时，不同地区的人力成本差异也会对项目收益造成一定影响，因此公司存在项目收益波动从而影响公司整体利润率波动的风险。

针对上述风险，项目投标前，公司安排专人对项目标段进行实地了解以及预算规划，在项目服务过程中，严格控制项目成本以及优化一线人工的人员结构，在保证项目质量的情况下获取合理的项目利润。

## 4、政策依赖风险

环境卫生管理业属于传统意义上的公共服务业，由国家财政提供资金保障，相关单位负责监督。尽管城市环卫是我国城镇化进程不可或缺的一环，受到经济发展的影响较小，但是也不排除未来国家减少财政政策的使用，削减各项财政预算的可能，从而对环境卫生管理业的发展带来较大的挑战。

针对上述风险，一方面，公司将时刻跟踪行业发展动向，加强相关领域的学习，做好充分的准备以应对行业政策变动带来的冲击；另一方面，公司将通过各项措施全面提升城市环境服务质量，以高标准、

严要求的服务质量增强公司实力，从而逐步摆脱对政策的依赖。

#### 5、人才匮乏风险

随着我国城镇化的不断推进以及城市环卫服务的市场化，我国的环境卫生管理业将迎来良好的发展前景。由于环卫服务市场容量巨大并且是政府公共服务采购的刚性需求，因此行业内高端人才，尤其是管理型人才、销售型人才及技术型人才受到各个企业的青睐，但是由于我国的环卫服务市场处于发展的初期，各种类型的优质人才略显匮乏，各个企业面临优质人才流失的风险。

针对上述风险，公司主要通过以下两项措施力求解决人才问题：1) 建立完善的人力资源系统，重视并重用公司现有的行业内高端人才，同时为现有人才提供行业内具有竞争力的薪酬、福利，从而保留公司现有人才；2) 公司凭借行业内良好的口碑及发展前景，将在行业内进行人才遴选，尤其是管理型人才、销售型人才及技术型人才，从而补充公司发展需要，应对人才匮乏的风险。

### 四、 企业社会责任

#### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 其他社会责任履行情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的协同共赢。2018年至今，公司遵纪守法，积极履行纳税、为社会提供就业岗位，支持经营地经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。为推动环保公益事业，公司于2019年6月3日定向用于阿拉善SEE重庆项目中心“送长江鲟回家项目”捐赠人民币30万元整。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/7/28		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017/7/28		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/28		挂牌	限售承诺	股票限售	正在履行中
其他股东	2017/7/28		挂牌	限售承诺	股票限售	正在履行中
公司	2017/7/28		挂牌	公司经营	规范公司缴纳社会保险/住房公积金,以保障公司职工的合法权益。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017/7/28		挂牌	公司经营	保证公司独立性 及关联交易公允性	正在履行中
其他股东	2017/7/28		挂牌	关于关联交易承诺	保证公司独立性 及关联交易公允性	正在履行中
董监高	2017/7/28		挂牌	关于关联交易承诺	保证公司独立性 及关联交易公允性	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

#### 1. 关于避免同业竞争的承诺

承诺内容: 为了避免未来可能发生的同业竞争, 公司控股股东、持股 5%以上股份的股东、董事、监事、及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

履行情况: 报告期内, 未有违反承诺情况。

#### 2. 股东对所持股份锁定的承诺

承诺内容: 公司股东对所持有的股份自股份公司成立之日起一年内不转让; 公司实际控制人所持有的股份将分三批解除转让限制, 每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一, 解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年; 公司董事、监事以及高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%, 上述人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。严格遵守《公司章程》及相关法律关于股权锁定的规定, 在股权锁定期间, 定期向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况。在锁定期满后, 自愿接受有关股份转让的限制性安排并在承诺期间接受推荐机构对本公司履行承诺义务的持续督导。

履行情况: 报告期内, 未有违反承诺情况。

#### 3. 关于缴纳社会保险金/住房公积金的承诺

承诺内容: 本公司承诺将积极推进公司按照《中华人民共和国社会保险法》、《社会保险费征缴暂行条例》、《住房公积金管理条例》等法律、法规、规范性文件的规定, 规范公司缴纳社会保险/住房公积金, 以保障公司职工的合法权益。

履行情况: 报告期内, 未有违反承诺情况。

#### 4. 关于保证公司独立性 & 关联交易公允性的承诺函

承诺内容: 为保证公司独立性 & 关联交易公允性, 公司控股股东、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于关联交易承诺函》。

履行情况: 报告期内, 未有违反承诺情况。

## (二) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位: 元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	-------------------	-----------	-----------

2019/05/07	1.5	2.5	
合计	1.5	2.5	

## 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2019 年 4 月 3 日召开的第一届董事会第十二次会议，2019 年 5 月 7 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配预案》。2018 年度利润分配方案为：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具天职业字[2019] 15324 号审计报告，截止 2018 年 12 月 31 日未分配利润为 24,842,102.08 元，以公司总股本 24,160,000 股为基数；以未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 2.5 股，共计派送红股 604 万股，以未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股分配现金分红人民币 1.5 元(含税)，共计 362.4 万元。本次未分配利润派送红股后，公司股本将增加 6,040,000 股，公司总股本增至 30,200,000 股。

此次利润分配已于 2019 年 5 月 20 日实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,650,666	31.67%	1,912,667	9,563,333	31.67%
	其中：控股股东、实际控制人	4,449,466	18.42%	1,112,367	5,561,833	1.75%
	董事、监事、高管	1,208,000	5%	302,000	1,510,000	5%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,509,334	68.33%	4,127,333	20,636,667	68.33%
	其中：控股股东、实际控制人	9,321,734	38.58%	2,330,433	11,652,167	38.58%
	董事、监事、高管	4,832,000	20.00%	2,416,000	6,040,000	20%
	核心员工					
总股本		24,160,000	-	6,040,000	30,200,000	-
普通股股东人数						6

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	乐峰商务	12,080,000	50%	15,100,000	50%	10,066,667	5,033,333
2	源石管理	7,248,000	30%	9,060,000	30%	6,040,000	3,020,000
3	杨光	2,416,000	10%	3,020,000	10%	2,265,000	755,000
4	罗玉林	1,691,200	7%	2,114,000	7%	1,585,500	528,500
5	艾万春	362,400	1.5%	453,000	1.5%	339,750	113,250
6	罗小东	362,400	1.5%	453,000	1.5%	339,750	113,250
合计		24,160,000	100%	30,200,000	100%	20,636,667	9,563,333

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东罗玉林与罗小东系兄弟关系。乐峰商务、源石管理同受罗玉林控制，并且公司股东罗玉林、杨光、艾万春、罗小东分别系乐峰商务、源石管理的出资人。除上述关联关系外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）的统一社会信用代码为 91500000MA5U7DRW0U，成立于 2016 年 08 月 23 日，住所为重庆市奉节县移民生态产业园区盛元路孵化楼 4 楼 402 室，执行事务合伙人为罗玉林，出资额为 7,550,000.00 元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为：“企业管理咨询；企业市场营销策划『以上经营范围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』，合伙期限为 2016 年 08 月 23 日至永久。

#### (二) 实际控制人情况

罗玉林，男，1972 年 5 月出生，中国国籍，无外境永久居留权，大学本科学历，工程师。1995 年 7 月至 2005 年 9 月，就职于西南航空公司重庆分公司，历任飞机维修厂工程师、信息技术中心工程师、信息技术中心副主任；2004 年 12 月至 2016 年 11 月 27 日，任重庆左岸园林景观工程有限公司总经理职务；2016 年 11 月 27 日至今，担任左岸环境总经理、董事长。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
罗玉林	董事长、总经理	男	1972年5月	本科	2016/11/12-2019/11/11	是
杨光	董事、副总经理	男	1976年1月	硕士	2016/11/12-2019/11/11	是
罗小东	董事	男	1973年12月	中技	2016/11/12-2019/11/11	是
肖强	董事	男	1972年8月	本科	2016/11/12-2019/11/11	否
鄢炜	董事	男	1978年3月	本科	2016/11/12-2019/11/11	否
艾万春	监事会主席	男	1960年6月	高中	2016/11/12-2019/11/11	是
李小良	监事	男	1954年5月	大专	2016/11/12-2019/11/11	是
向智丹	监事	女	1973年4月	专科	2016/11/12-2019/11/11	是
符朝胜	财务负责人	男	1979年4月	本科	2016/11/12-2019/07/02	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

相互关系说明: 公司股东、董事长、总经理、实际控制人罗玉林与公司股东、董事罗小东系兄弟关系。公司控股股东乐峰商务、公司股东源石管理同受公司股东、董事长、总经理、实际控制人罗玉林控制, 并且公司股东罗玉林、杨光、艾万春、罗小东分别系公司控股股东乐峰商务、公司股东源石管理的出资人。除上述关联关系外, 公司董监高相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
罗玉林	董事长、总经理	1,691,200	422,800	2,114,000	7.00%	0
杨光	董事、副总经理	2,416,000	604,000	3,020,000	10.00%	0
罗小东	董事	362,400	90,600	453,000	1.50%	0
肖强	董事	0		0	0%	0
鄢炜	董事	0		0	0%	0
艾万春	监事会主席	362,400	90,600	453,000	1.50%	0
李小良	监事	0	0	0	0%	0
向智丹	监事	0	0	0	0%	0

符朝胜	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	4,832,000	1,208,000	6,040,000	20.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

财务总监兼董事会秘书符朝胜在报告期后辞职，公司已于 2019 年 7 月 2 日在全国中小企业股份转让系统进行公告，公告编号 2019-017

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	35	16
生产人员	1,862	1,885
销售人员	7	8
技术人员	4	9
财务人员	3	4
员工总计	1,911	1,922

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	72	45
专科	57	58
专科以下	1,780	1,817
员工总计	1,911	1,922

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司始终坚持以人为本，注重人才的引进和发展，随着公司的稳健发展，科学补充公司日益增长的人才需求：

1、员工薪酬政策：公司按规定实施劳动合同制，依法为员工缴纳社会保险，并建立了薪酬体系，保证了薪酬的外部竞争性和内部激励性。

培训计划：公司重视员工的职业发展规划和成长性培训，后续会进一步深化和健全职能涉及和配套

管理机制，以吸引、提升、留住人才；重点加大计算机信息技术等专业人才的招募和培训。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六)、1	504,899.85	35,029,790.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)、2	357,368.00	357,368.00
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			
应收票据及应收账款	(六)、3	50,382,101.60	46,335,800.79
其中：应收票据			
应收账款		50,382,101.60	46,335,800.79
应收款项融资			
预付款项	(六)、4	7,156,776.88	307,172.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)、5	17,611,988.57	12,598,196.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	1,522,269.07	346,354.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、7	14,929,024.52	442,654.21
<b>流动资产合计</b>		<b>92,464,428.49</b>	<b>95,417,336.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(六)、8	15,828,998.81	17,061,414.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(六)、9	29,031.34	52,494.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、10	334,649.88	334,649.88
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		16,192,680.03	17,448,558.94
<b>资产总计</b>		108,657,108.52	112,865,895.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六)、11	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		5,233,546.63	6,777,064.61
其中：应付票据			
应付账款	(六)、12	5,233,546.63	6,777,064.61
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(六)、13	7,336,687.09	10,700,254.35
应交税费	(六)、14	1,500,810.79	4,127,286.04
其他应付款	(六)、15	2,005,455.98	3,265,771.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			2,886,210.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		19,076,500.49	27,756,586.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(六)、16	1,603,475.00	487,795.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,603,475.00	487,795.00
<b>负债合计</b>		20,679,975.49	28,244,381.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(六)、17	30,200,000.00	24,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(六)、18	31,013,622.73	31,013,622.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(六)、19	4,605,789.12	4,605,789.12
一般风险准备			
未分配利润	(六)、20	22,157,721.18	24,842,102.08
归属于母公司所有者权益合计		87,977,133.03	84,621,513.93
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		87,977,133.03	84,621,513.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		108,657,108.52	112,865,895.06

法定代表人：罗玉林

主管会计工作负责人：黄春燕

会计机构负责人：黄春燕

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		76,515,702.36	68,606,860.78
其中：营业收入	(六)、21	76,515,702.36	68,606,860.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		68,409,716.64	58,036,439.80
其中：营业成本	(六)、21	61,272,786.68	51,331,883.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六)、22	416,164.06	307,581.79
销售费用	(六)、23	3,042,824.98	3,073,820.67
管理费用	(六)、24	2,997,917.52	3,158,123.45
研发费用	(六)、25	679,204.76	307,192.24
财务费用	(六)、26	818.64	-322,858.42
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	(六)、27	0	180,696.65
加：其他收益	(六)、28	62,513.8	
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)、29	103,927.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,272,427.04	10,570,420.98
加：营业外收入	(六)、30	0	
减：营业外支出	(六)、31	311,133.57	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,961,293.47	10,570,420.98
减：所得税费用	(六)、32	981,674.37	1,325,668.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,979,619.10	9,244,752.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		6,979,619.10	9,244,752.05
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,979,619.10	9,244,752.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		6,979,619.10	9,244,752.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,979,619.10	9,244,752.05
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.23	0.38
(二)稀释每股收益(元/股)		0.38	0.38

法定代表人:罗玉林

主管会计工作负责人:黄春燕

会计机构负责人:黄春燕

### (三) 现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,984,120.1	60,486,837.37

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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、33	34,361,901.82	30,094,441.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		111,346,021.92	90,581,279.01
购买商品、接受劳务支付的现金		70,483,284.73	55,601,771.96
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		59,272,977.52	40,381,471.79
支付的各项税费		7,540,864.83	5,264,436.59
支付其他与经营活动有关的现金		7,805,353.88	3,190,099.06
<b>经营活动现金流出小计</b>	(六)、33	145,102,480.96	104,437,779.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-33,756,459.04	-13,856,500.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		6,000	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,465.25	3,016,452.94
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		149,465.25	3,016,452.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-143,465.25	-3,016,452.94

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,000,000	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,624,966.4	7,550,000
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,624,966.4	7,550,000
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-624,966.4	-7,550,000
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六)、35	-34,524,890.69	-24,422,953.33
加：期初现金及现金等价物余额	(六)、35	35,029,790.54	30,162,243.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六)、35	504,899.85	5,739,290.47

法定代表人：罗玉林

主管会计工作负责人：黄春燕

会计机构负责人：黄春燕

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

2019 半年度财务报表附注，除另有注明外，所有金额均以人民币为货币单位。

#### (一) 公司的基本情况

##### 1、历史沿革

重庆左岸环境服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名重庆左岸园林景观工程有限公司，由罗玉林、罗小东、唐大庆共同投资设立，于 2004 年 12 月 6 日取得由重庆市工商行政管理局核发的注册号为 9150000076886587X8 的《营业执照》，公司成立时注册资本 100 万元，此次出资已经重庆嘉润会计师事务所有限责任公司出具重嘉验（2004）0899 号验资报告审验，股权结构如下：

认缴注册资本		本期实缴出资额	
认缴出资额 (万元)	出资比例(%)	实缴出资额(万元)	占注册资本总额比例(%)
40.00	40.00	40.00	40.00
10.00	10.00	10.00	10.00
50.00	50.00	50.00	50.00
<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

根据 2007 年 6 月 29 日公司股东会决议及变更后的公司章程规定及股权转让协议，唐大庆将其持有的本

公司 50%的股权转让给罗玉林持有，本次转让后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比 例 (%)
罗玉林	90.00	90.00	90.00	90.00
罗小东	10.00	10.00	10.00	10.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2007 年 7 月 27 日公司股东会决议及变更后的公司章程规定，公司增加注册资本 50 万元，由罗玉林、罗小东、艾万春于 2007 年 7 月 27 日之前缴足，此次增资已经重庆赛德会计师事务所有限责任公司审验并出具赛德会师验字[2007]103 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万 元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比 例 (%)
罗玉林	105.00	70.00	105.00	70.00
罗小东	22.50	15.00	22.50	15.00
艾万春	22.50	15.00	22.50	15.00
<b>合计</b>	<b>150.00</b>	<b>100.00</b>	<b>150.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2008 年 8 月 26 日公司股东会决议及变更后的公司章程规定，公司增加注册资本 850 万元，由罗玉林、罗小东、艾万春分四期缴足，第一期增资已经重庆中凯会计师事务所有限公司审验并出具中凯会师验字[2008]099 号验资报告，本次增资后股权结构为

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万 元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比 例 (%)
罗玉林	700.00	70.00	224.00	22.40
罗小东	150.00	15.00	48.00	4.80
艾万春	150.00	15.00	48.00	4.80
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>320.00</b>	<b>32.00</b>

第二期增资已经重庆华太会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具华太会验字[2009]011 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万 元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比 例 (%)
罗玉林	700.00	70.00	329.00	32.90
罗小东	150.00	15.00	70.50	7.05
艾万春	150.00	15.00	70.50	7.05

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
合计	1,000.00	100.00	470.00	47.00

第三期增资已经重庆华太会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具华太会验字[2010]016号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
罗玉林	700.00	70.00	490.00	49.00
罗小东	150.00	15.00	105.00	10.50
艾万春	150.00	15.00	105.00	10.50
合计	1,000.00	100.00	700.00	70.00

根据公司 2011 年 6 月 27 日股东会决议及变更后的公司章程规定，公司申请减少注册资本 520 万元、实收资本 220 万元，本次减资已经重庆信通会计师事务所有限责任公司审验并出具信通验[2011]159 号验资报告，本次减资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
罗玉林	336.00	70.00	336.00	70.00
罗小东	72.00	15.00	72.00	15.00
艾万春	72.00	15.00	72.00	15.00
合计	480.00	100.00	480.00	100.00

根据 2012 年 12 月 26 日股东会决议及变更后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 570 万元，由罗玉林、罗小东、艾万春分三期于 2014 年 8 月 31 日之前缴足，第一期增资已经重庆银河会计师事务所有限公司审验并出具渝银河会验字 [2013]002 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资本总额比例 (%)
罗玉林	735.00	70.00	497.00	47.33
罗小东	157.50	15.00	106.50	10.14
艾万春	157.50	15.00	106.50	10.14
合计	1,050.00	100.00	710.00	67.61

根据 2013 年 6 月 5 日股东会决议及变更后的公司章程规定，公司决定变更出资时间，于 2013 年 6 月 6 日前缴足全部出资，本次增资已经重庆银河会计师事务所有限公司审验并出具渝银河会验字

[2013]334 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	735.00	70.00	735.00	70.00
罗小东	157.50	15.00	157.50	15.00
艾万春	157.50	15.00	157.50	15.00
<b>合计</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2014 年 7 月 1 日公司股东会决议及变更后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 262.5 万元，由杨光分二期于 2019 年 8 月 1 日之前缴足，第一期增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2016]14811，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	735.00	56.00	735.00	56.00
罗小东	157.50	12.00	157.50	12.00
艾万春	157.50	12.00	157.50	12.00
杨光	262.50	20.00	100.00	7.62
<b>合计</b>	<b>1,312.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,150.00</b>	<b>87.62</b>

第二期增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2016]14961 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	735.00	56.00	735.00	56.00
罗小东	157.50	12.00	157.50	12.00
艾万春	157.50	12.00	157.50	12.00
杨光	262.50	20.00	262.50	20.00
<b>合计</b>	<b>1,312.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,312.50</b>	<b>100.00</b>

根据 2016 年 7 月 8 日公司股东会决议及变更后的公司章程规定，公司增加注册资本 197.5 万元，由罗玉林、杨光、罗小东、艾万春于 2019 年 7 月 10 日之前缴足，此次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2016]14961 号验资报告，本次增资后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本	本期实缴出资额
------	--------	---------

	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	845.60	56.00	845.60	56.00
罗小东	181.20	12.00	181.20	12.00
艾万春	181.20	12.00	181.20	12.00
杨光	302.00	20.00	302.00	20.00
<b>合计</b>	<b>1,510.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,510.00</b>	<b>100.00</b>

根据公司 2016 年 8 月 31 日股东会决议及变更后的公司章程规定，罗玉林、罗小东、艾万春、杨光分别将其持有的本公司 28%、6%、6%、10% 的股权转让给重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）持有，罗玉林、罗小东、艾万春分别将其持有的本公司 21%、4.5%、4.5% 的股权转让给重庆源石企业管理合伙企业（有限合伙）持有。本次转让后股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	105.70	7.00	105.70	7.00
罗小东	22.65	1.50	22.65	1.50
艾万春	22.65	1.50	22.65	1.50
杨光	151.00	10.00	151.00	10.00
重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）	755.00	50.00	755.00	50.00
重庆源石企业管理合伙企业（有限合伙）	453.00	30.00	453.00	30.00
<b>合计</b>	<b>1,510.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,510.00</b>	<b>100.00</b>

2016 年 11 月 27 日，将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体出资人以其拥有的截至 2016 年 8 月 31 日经审计的净资产 46,113,622.73 元，折合为股本 15,100,000.00 元，余额 31,013,622.73 万元作为资本公积，本次变更已经天职国际会计师事务所（特殊）普通合伙出具天职业字[2016]17271 号验资报告验证。

2018 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司 2017 年年度利润分配的预案》。公司以总股本 15,100,000.00 股为基数；以未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 6 股，共计派送红股 906.00 万股，公司总股本增至 24,160,000.00 股，公司各股东持股比例不变。本次转股后的股权结构为：

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	占注册资本总额比例（%）
罗玉林	169.12	7.00	169.12	7.00
罗小东	36.24	1.50	36.24	1.50
艾万春	36.24	1.50	36.24	1.50

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资额(万元)	占注册资本总额比例(%)
杨光	241.60	10.00	241.60	10.00
重庆乐峰商务咨询合伙企业(有限合伙)	1,208.00	50.00	1,208.00	50.00
重庆源石企业管理合伙企业(有限合伙)	724.80	30.00	724.80	30.00
<u>合计</u>	<u>2,416.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,416.00</u>	<u>100.00</u>

根据 2019 年 5 月 7 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配预案》。以公司总股本 24,160,000 股为基数；以未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 2.5 股，共计派送红股 604 万股，以未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股分配现金分红人民币 1.5 元(含税)，共计 362.4 万元。本次未分配利润派送红股后，公司股本将增加 6,040,000 股，公司总股本增至 30,200,000 股

股东名称	认缴注册资本		本期实缴出资额	
	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资额(万元)	占注册资本总额比例(%)
罗玉林	211.40	7.00	211.40	7.00
罗小东	45.30	1.50	45.30	1.50
艾万春	45.30	1.50	45.30	1.50
杨光	302.00	10.00	302.00	10.00
重庆乐峰商务咨询合伙企业(有限合伙)	1,510.00	50.00	1,510.00	50.00
重庆源石企业管理合伙企业(有限合伙)	906.00	30.00	906.00	30.00
<u>合计</u>	<u>3,020.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,020.00</u>	<u>100.00</u>

2、注册地址：重庆市北部新区金渝大道 89 号 2 幢 1-14-1

3、法定代表人：罗玉林

4、注册资本：叁仟零贰拾万元整

5、实收资本：叁仟零贰拾万元整

6、经营范围：园林绿化工程设计、施工、维护及技术服务；种植、销售花卉、苗木；景观工程施工，市政公共设施管理；城市环境及道路清扫保洁；物业管理（凭资质执业）；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处置服务（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）；从事建筑相关业务（凭资质证执业）；绿色植物租赁；机械设备租赁；商务信息咨询服务。（以上经营范围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）。

7、本财务报表及附注于 2019 年 8 月 22 日由董事会通过及批准。

## （二）财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 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。

### **(三) 重要会计政策及会计估计**

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

#### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### 4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### 5、合营安排

##### A. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### B. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 6、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、金融工具

### A. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### B. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际

收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### D. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### E. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

F. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

## 8、应收款项

### A. 单项金额重大并单项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	本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额 50 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### B. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	关联方的其他应收款
保证金、押金及备用金组合	押金、保证金、员工借支款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	不计提
保证金、押金及备用金组合	不计提

#### (2) 账龄分析法

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，以下同）	0	0
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄过长已确定无法收回
坏账准备的计提方法	全额计提

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

A. 存货的分类

存货包括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。

B. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

C. 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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

D. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

E. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 10、长期股权投资

### A. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

### B. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投

资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

#### C. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### D. 长期股权投资的处置

##### 1)、部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

##### 2)、部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### E. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 11、固定资产

### A. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### B. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	5	5	19.00
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
办公设备	平均年限法	5	5	19.00
工具、器具	平均年限法	3	5	31.67

### C. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### D. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 12、在建工程

A. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

B. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

### 13、借款费用

#### A. 借款费用资本化的确认原则

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

#### B. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### C. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### 14、无形资产

A. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

B. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3.00

C. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

D. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够

证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 15、长期待摊费用

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

## 16、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### A. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### B. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### C. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 17、收入

### A. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### B. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关

经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按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, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

公司主营业务收入主要分为: 环卫清扫、绿化管护及工程施工收入等。上述各项收入均属于提供劳务收入, 具体而言:

#### (1) 环卫清扫收入

公司与客户签订的环卫清扫合同系以提供一定期间的清扫服务来执行的。该清扫服务与清扫面积和服务期间相关。且在合同执行期间内, 为了达到合同约定的清扫内容或条件需要提供清扫服务的数量不能确定, 因此, 采用直线法确认合同执行期间的收入。

#### (2) 绿化管护收入

公司与客户签订的绿化管护合同系以提供一定期间的管护劳务来执行的。该管护劳务与管护面积和合同执行期间相关。在合同执行期间内, 为了达到合同约定的管护内容或条件需要提供管护劳务交易的数量不能确定, 因此, 该期间的收入采用直线法确认。

对于上述两项业务的直线法收入确认方法, 具体而言, 由于合同期间内的工作量在每月较为平均, 公司于每月末, 将按照合同期间直线法确认的月合同收入, 扣除根据历史经验预计的考核扣款金额后确认当月清扫服务收入。

对于实际考核扣款与预计考核扣款之间的差异, 考虑其金额较小, 对于营业收入影响不重大, 公司在确定实际扣款金额时调整当月营业收入。

#### (3) 工程施工收入

公司与客户签订客户施工合同, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。确定完工进度的方法为实际已完成工作量占预计总工作量的比例。

### C. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量; 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量, 政府补助为非

货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量且直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 19、递延所得税资产和递延所得税负债

A. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

B. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

D. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 20、经营租赁、融资租赁

##### A. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### B. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值

之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (四) 税项

##### 1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、13%、10%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 2、重要税收优惠政策及其依据

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关审核批准及备案，2015年度至2018年度公司所得税汇算清缴税率15%，2019年1-6月按15%预缴半年度企业所得税。

#### (五) 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

##### 1. 会计政策的变更

无。

##### 2. 会计估计的变更

无。

##### 3. 前期会计差错更正

无。

#### (六) 财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,972.00	60,174.00
银行存款	500,927.85	34,768,505.01
其他货币资金		201,111.53
合 计	504,899.85	35,029,790.54
其中：存放在境外的款项总额		

注：公司货币资金本期较期初减少 34,524,890.69 元，减少 98.56%；主要是公司富余资金已按规定购买理财产品，该操作依据《公司理财业务管理暂行办法》和 2017 年 3 月 20 日年度股东大会决议授权公司利用闲置资金，在不超过 5000 万元的限额内，购买低风险、保本型理财产品。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	357,368.00	357,368.00
其中：权益工具投资	357,368.00	357,368.00
<b>合计</b>	<b>357,368.00</b>	<b>357,368.00</b>

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	50,550,075.63	100%	167,974.03	0.33	50,382,101.60
合计	50,550,075.63	100%	167,974.03	0.33	50,382,101.60
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	46,503,774.82	100%	167,974.03	0.36	46,335,800.79
合计	46,503,774.82	100%	167,974.03	0.36	46,335,800.79

注：公司应收账款本期较期初增加 4,046,300.81 元，增长 8.73%；主要是公司主营业务收入同比增加而相应增加应收款项，同时新增项目的应收款项尚未收到款项

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	49,113,298.00		
1-2 年 (含 2 年)	448,233.48	89,646.70	20%
2-3 年 (含 3 年)	988,544.15	78,327.33	7.92%
合计	50,550,075.63	167,974.03	0.33%

### (3) 期末应收款金额前五名的情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----	-----------------	----------

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末 余额比例 (%)	坏账准备 期末余额
重庆两江新区市政景观建设有限公司	22,081,189.31	1年以内	43.68%	
重庆市九龙坡区园林绿化管理处	7,535,473.00	1年以内	14.91%	
重庆市渝北区人民政府礼嘉街道办事处	3,076,600.27	1年以内	6.09%	
重庆两江新区市政园林水利管护中心	1,989,287.59	1年以内	3.94%	
重庆市渝北区人民政府翠云街道办事处	1,802,997.14	1年以内	3.57%	
合 计	36,485,547.31			

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	7,156,776.88	100.00	307,172.09	100.00
1-2年 (含2年)				
合 计	7,156,776.88	100.00	307,172.09	—

注：公司预付账款本期较期初增加 6,849,604.79 元，增加 2229.89%，主要是本期增加预付工程款。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款	1,500,000.00	7.64	1,500,000.00	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,115,713.68	92.24	503,725.11	2.78	17,611,988.57
其中：账龄组合					
保证金、押金及备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,300.00	0.12	24,300.00	100.00	0
合 计	19,640,013.68	100.00	2,028,025.11	10.33	17,611,988.57

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款	1,500,000.00	10.26	1,500,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,101,921.37	89.58	503,725.11	3.84	12,598,196.26
其中：账龄组合					
保证金、押金及备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,300.00	0.16	24,300.00	100.00	
合计	14,626,221.37	100.00	2,028,025.11	13.87	12,598,196.26

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例	计提理由
重庆驰原实业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	—	—

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	9,866,282.80		
1-2年 (含2年)	379,052.15		
2-3年 (含3年)	2,615,819.03		
3-4年 (含4年)	2,713,083.39	3,725.11	0.14
4-5年 (含5年)	4,065,776.31	2,024,300.000	49.79
合计	19,640,013.68	2,028,025.11	10.33

其中：保证金1,180,800.51元为保证金，不计提坏账准备

(4) 期末其他应收款金额前五名的情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
重庆徐硕建筑工程有限公司	否	往来款	5,000,000.00	一年以内	25.46	
重庆市江津区几江街道办事处	否	保证金	1,668,950.00	一年以内	8.5	

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
重庆驰原实业有限公司	否	借款	1,500,000.00	5年以上	7.64	1,500,000.00
重庆北部新区环境卫生管理处	否	保证金	1,209,944.00	3-4年	6.16	
重庆市沙坪坝区环境卫生管理处	否	保证金	1,195,500.00	3-4年	6.09	
合计			10,574,394.00		53.84	

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,522,269.07		1,522,269.07
合计	1,522,269.07		1,522,269.07
项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	346,354.23		346,354.23
合计	346,354.23		346,354.23

注：原材料大幅增加，主要是鱼复设施和疏港大道两个工程的储备材料。

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	14,651,111.53	
油卡	277,912.99	442,654.21
合计	14,929,024.52	442,654.21

注：公司其他流动资产本期较期初增加 14,486,370.31 元，增长 3272.62%，主要是随着公司日积月累的富余资金增加而增加了理财产品的购买，其根据《公司理财业务管理暂行办法》和 2017 年 3 月 20 日年度股东大会决议授权公司利用闲散资金，在不超过 5000 万元的限额内，购买低风险、保本型理财产品。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	工具、器具	合计
一、账面原值					
1、期初余额	30,919,081.55	201,452.31	243,446.14	429,184.64	31,793,164.64
2、本期增加金额	1,228,129.20	11,493.10	5,256.90	80,766.05	1,325,645.25
(1) 购置	1,228,129.20	11,493.10	5,256.90	80,766.05	1,325,645.25

项 目	运输工具	电子设备	办公设备	工具、器具	合 计
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额	60,500.00				60,500.00
(1) 处置或报废	60,500.00				60,500.00
4、期末余额	32,086,710.75	212,945.41	248,703.04	509,950.69	33,058,309.89
二、累计折旧					
1、期初余额	14,214,080.07	156,603.55	189,587.45	171,478.71	14,731,749.68
2、本期增加金额	2,462,741.11	7,461.57	11,976.84	58,923.07	2,541,102.59
(1) 计提	2,462,741.11	7,461.57	11,976.84	58,923.07	2,541,102.59
3、本期减少金额	43,541.19				43,541.19
(1) 处置或报废	43,541.19				43,541.19
4、期末余额	16,633,279.99	164,065.12	201,564.29	230,401.68	17,229,311.08
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	15,453,430.76	48,880.29	47,138.75	279,549.01	15,828,998.81
2、期初账面价值	16,711,232.47	40,843.04	52,821.95	256,517.50	17,061,414.96

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	177,631.52	177,631.52
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	177,631.52	177,631.52
二、累计摊销		
1、期初余额	125,137.42	125,137.42
2、本期增加金额	23,462.76	23,462.76

项 目	软件	合 计
(1) 计提	23,462.76	23,462.76
3、本期减少金额	148,600.18	148,600.18
4、期末余额	29,031.34	29,031.34
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	29,031.34	29,031.34
2、期初账面价值	52,494.10	52,494.10

## 10、递延所得税资产

2019年半年度递延所得税资产变动情况：

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	2,195,999.14	329,399.88	2,195,999.14	329,399.88
公允价值变动损益	35,000.00	5,250.00	35,000.00	5,250.00
合 计	2,230,999.14	334,649.88	2,230,999.14	334,649.88

## 11、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,000,000.00	0
合 计	3,000,000.00	0

## 12、应付账款

应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料费	3,791,891.08	2,362,806.06
机械费	56,363.72	165,637.90
人工费	1,385,291.83	4,248,620.65
购车款		
合 计	5,233,546.63	6,777,064.61

注：公司应付账款本期较期初减少 1,543,517.98 元，减少 22.78%，主要是本期支付前期的人工费，造成应付人工费的减少。

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,700,254.35	49,253,953.61	52,617,520.87	7,336,687.09
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	10,700,254.35	49,253,953.61	52,617,520.87	7,336,687.09

#### (2) 短期薪酬列示

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	10,699,784.35	46,753,204.21	50,116,771.47	7,336,217.09
2、职工福利费	470.00	2,500,749.40	2,500,749.40	470.00
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	10,700,254.35	49,253,953.61	52,617,520.87	7,336,687.09

#### (3) 设定提存计划列示

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	0			0
2、失业保险费	0			0
合 计	0			0

### 14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	521,391.60	2,138,978.33
增值税	840,062.40	1,743,637.97
营业税		

项 目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	58,804.37	122,054.66
教育费附加	25,201.87	52,309.14
地方教育费附加	16,801.23	34,872.73
代扣代缴个人所得税	38,549.32	35,433.21
其他		
合 计	1,500,810.79	4,127,286.04

注：公司应交税费本期较期初减少 2,626,475.25 元，减少 63.64%，主要是期初应缴纳的税款已于本期按时缴纳。

## 15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	99,000.00	251,209.05
租赁费	151,299.08	56,280.00
应付代垫款	746,336.83	1,303,005.34
代扣代缴社保款	157,920.28	92,776.80
代收代缴款		
其他	850,899.79	1,562,499.94
合 计	2,005,455.98	3,265,771.13

注：公司其他应付款本期较期初减少 1,260,315.15 元，减少 38.59%，主要是期初代垫费用在本期支付。

## 16、长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
购车款	1,603,475.00	487,795.00
合 计	1,603,475.00	487,795.00

注：公司长期应付款本期较期初增加 1,115,680.00 元，主要是公司在设备采购付款条件方面进行优化，分期跨年的应付车款项纳入长期应付款科目及设备采购款增加。

## 17、股本

项目	期初余额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	所占比例 (%)
罗玉林	1,691,200.00	7	422,800.00		2,114,000.00	7
罗小东	362,400.00	1.5	90,600.00		453,000.00	1.5
艾万春	362,400.00	1.5	90,600.00		453,000.00	1.5
杨光	2,416,000.00	10	604,000.00		3,020,000.00	10
重庆乐峰商务咨询合伙企业	12,080,000.00	50	3,020,000.00		15,100,000.00	50

项目	期初余额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	所占比例 (%)
(有限合伙)						
重庆源石企业管理合伙企业 (有限合伙)	7,248,000	30	1,812,000.00		9,060,000.00	30
<b>股份总数</b>	<b>24,160,000.00</b>	<b>100</b>	<b>6,040,000.00</b>		<b>30,200,000.00</b>	<b>100</b>

## 18、资本公积

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)	31,013,622.73			31,013,622.73
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>31,013,622.73</b>			<b>31,013,622.73</b>

## 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,605,789.12			4,605,789.12
<b>合计</b>	<b>4,605,789.12</b>			<b>4,605,789.12</b>

## 20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	24,842,102.08	19,572,670.31
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		0.00
调整后期初未分配利润	24,842,102.08	19,572,670.31
加: 本期归属于母公司股东的净利润	6,979,619.10	9,244,089.60
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,624,000.00	7,550,000.00
转作股本的普通股股利	6,040,000.00	9,060,000.00
期末未分配利润	22,157,721.18	12,206,759.91

## 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,515,702.36	61,272,786.68	68,606,860.78	51,331,883.42
其中: 环卫清扫	49,180,579.18	37,980,321.94	48,702,757.59	35,320,732.91

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
绿化养护	24,795,345.26	21,193,393.81	17,340,530.60	13,641,279.56
工程收入	1,284,391.34	1,249,073.94	2,563,572.59	2,369,870.95
垃圾分类	1,255,386.58	849,996.99		
其他业务			0.00	0.00
合 计	76,515,702.36	61,272,786.68	68,606,860.78	51,331,883.42

注：营业收入增加 790 万元，主要原因：一是垃圾分类项目是今年新成立的事业部收入，垃圾分类收入增加 125.53 万元；二是，鱼复项目 2018 年 4 月下旬进场，今年上半年鱼复项目比去年增加收入 580 万元。

## 22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	226,199.14	161,651.44
教育费附加	96,885.39	69,279.20
地方教育费附加	64,590.28	46,186.14
印花税	386.65	1,183.18
车船税	28,102.60	29,281.83
合 计	416,164.06	307,581.79

## 23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,326,864.60	939,361.07
工资	1,036,555.47	1,017,958.04
车辆使用费	0.00	0.00
业务招待费	614,767.60	342,569.50
宣传推广费用	0.00	0.00
投标费	29,229.54	767,689.31
其他	35,407.77	6,242.75
合 计	3,042,824.98	3,073,820.67

注：公司销售费用本期较上期减少 30,995.69 元，减少 1%，其中办公费增加 387,503.53 元，主要是报告期内发生顾问费用；业务招待费增加 272,198.10 元，主要原因是今年项目储备有增加，前期市场拓展需求增加；投标费减少 738,459.77 元，主要是今年上半年未进行大规模招投标活动，去年同期因鱼复项目支出较大的投标费用。

## 24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,036,835.49	1,773,349.02
场地使用费		0.00
办公费	690,911.89	761,941.81
残疾人就业保障金		215,882.93
招待费	832.00	31,063.44
车辆费用		0.00
中介机构费用	268,652.29	361,861.36
折旧费、摊销		0.00
劳保费用	685.85	496.89
其他		13,528.00
合 计	2,997,917.52	3,158,123.45

注：管理费用整体比去年减少 16.02 万元，其中人工费较上期增加，原因是上半年调薪增加；办公费下降 7 万元，原因是去年发生 4.86 万元的设计费，今年无，残疾人保证金今年上半年未发生。中介机构费用减少 9.14 万，主要是验资及审计费用减少。

## 25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	679,204.76	307,192.24
合 计	679,204.76	307,192.24

注：研发费用比去年增加 372,012.52 元，原因是今年公司重视研发项目，增加研发投入。

## 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		0.00
减：利息收入	5,674.84	5,478.23
金融机构手续费	6,493.48	3,778.70
其他		-321,158.89
合 计	818.64	-322,858.42

## 27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0	181,476.01
合 计	0	181,476.01

## 28、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用加计扣除	62,513.80	0
合 计	62,513.80	0

## 29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	103,927.52	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合 计	103,927.52	0.00

## 30、营业外收入

项 目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	发生额	计入非经常性损益额	发生额	计入非经常性损益额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助(详见下表: 政府补助明细表)	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

其中, 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/ 与收益相关
失业补贴	0.00	0.00	
社保返款	0.00	0.00	
个税返还	0.00	0.00	

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/ 与收益相关
合 计	0.00	0.00	

### 31、营业外支出

项 目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	发生额	计入非经常性 损益额	发生额	计入非经常性 损益额
非流动资产处置损失合计	11,133.57	11,133.57	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	11,133.57	11,133.57	0.00	0.00
公益性捐赠支出	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	311,133.57	311,133.57	0.00	0.00

注：公司营业外支出本期较期初增加 311,133.57 元，增加 100%，主要是本期发生捐赠事宜，参与“送中华鲟回家”活动进行现金捐赠。

### 32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	981,674.37	1,352,773.43
递延所得税费用		-27,104.50
合 计	981,674.37	1,325,668.93

注：当期所得税费用是根据当期实现的利润总额\*15%+汇算清缴多退少补的所得税额。

递延所得税费用主要是计提坏账准备对所得税费用的影响额。

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款		0.00
收到非关联方往来款	34,266,226.98	29,909,439.41
收到保证金	0	172,524.00
收到备用金	90,000.00	2,000.00
利息收入	5,674.84	5,478.23
政府补助款	0.00	0.00
合 计	34,361,901.82	30,094,441.64

注：收到非关联方往来款项主要是公司参加项目投标，投标人员需要向公司申请投标保证金，投标完成后，未中标项目的保证金退回公司。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款		0.00
支付非关联方往来款	627,517.40	511,048.91
支付保证金	6,715,198.00	2,537,271.45
支付备用金	456,145.00	138,000.00
银行手续费	6,493.48	3,778.70
合 计	7,805,353.88	3,190,099.06

34、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.000	0.000
合 计	0.000	0.000

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,979,619.10	9,244,752.05
加：资产减值准备		180,696.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,497,561.40	1,888,008.33
无形资产摊销	23,462.76	23,462.76
长期待摊费用摊销	0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	148,600.18	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	818.64	-322,858.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-103,927.52	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-27,221.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,175,914.84	-106,003.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-852,921.03	-14,063,670.29

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,950,652.52	-10,673,003.73
其他	-17,423,105.21	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-33,756,459.04	-13,856,500.39
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		0.00
现金的期末余额	504,899.85	5,739,290.47
减：现金的期初余额	35,029,790.54	30,162,243.80
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-34,524,890.69	-24,422,953.33

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	504,899.85	35,029,790.54
其中：库存现金	3,972.00	60,174.00
可随时用于支付的银行存款	500,927.85	34,768,505.01
可随时用于支付的其他货币资金		201,111.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,899.85	35,029,790.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(七) 关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易**

1、关联方及关联关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
罗玉林	实际控制人

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
罗小东	董事、参股股东
鄢炜	副总经理、董事
杨光	副总经理、董事、参股股东
重庆乐峰商务咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
重庆源石企业管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
肖强	董事
艾万春	监事会主席、参股股东
李小良	监事
向智丹	监事
符朝胜	财务负责人
重庆市渝北区帕客公园管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆两江投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆两江投资咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆同行者企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业

2、关联交易

无。

3、报告期末应收应付关联方款项余额

(1) 截止2019年6月30日应收关联方款项为：

会计科目	关联方单位	金额	占比（%）	款项性质
其他应收款	杨光	250,000.00	1.42%	备用金

(2) 截止2019年6月30日应付关联方款项为：

会计科目	关联方单位	金额	占比（%）	款项性质
其他应付款	杨光	69,722.42	3.48%	代垫款
其他应付款	李小良	10,601.00	0.53%	代垫款

4、关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，应收关联方款项余额中，关联方为了开展日常工作高效便捷，需备用一定资金。该类款项对公司各期财务状况与经营成果影响较小。

5、关联交易的必要性与公允性

公司整体变更为股份有限公司前的公司治理结构比较简单，没有设立专门的规范关联交易的制度，相关关联方交易往来亦未履行适当的程序。随着公司盈利能力的持续增强，管理日趋规范，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的要求履行相应的审批程序。同时，公司不存在对股东及关联方的资金占款，不会导致公司对股东等关联方的资金依赖。

6、减少和规范关联交易的具体安排

公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，在实践中履行相关的总经理会议、董事会或股东大会审批程序。

#### (八) 承诺及或有事项

公司在报告期内无需要披露的或有事项。

#### (九) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### (十) 其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

#### (十一) 补充资料

##### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收		每股收益			
	益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	12.98%	0.23	0.38	0.23	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	12.98%	0.23	0.38	0.23	0.38

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2019年1-6月	2018年1-6月
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	0.00
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	0.00	0.00

非经常性损益明细	2019年1-6月	2018年1-6月
除外		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

重庆左岸环境服务股份有限公司  
2019年8月22日