



新兴生态

NEEQ : 838418

新兴生态科技股份有限公司

Xinxing Ecological Technology Co., Ltd.

年度报告

2019

## 公司年度大事记

### 定增股票发行：

公司通过定向发行股票的方式与中国新兴集团有限责任公司签署了附生效条件的《增发投资协议》、《增发投资协议书之补充协议书》。中国新兴集团有限责任公司以现金方式认购新兴生态本次发行的全部股份25,367,800股，每股价格1.9381元，出资总额为人民币4,916.49万元。

本次发行完成后，中国新兴集团有限责任公司持有公司40%股权，并通过与公司大股东李毅签订的《一致行动人协议》方式，最终控制公司91.32%股权，公司的实际控制人变更为中国新兴集团有限责任公司。

2019年10月15日在全国中小企业股份转让系统进行了登记；2019年10月30日取得中国证券登记结算有限责任公司股份登记确认书；2019年12月17日完成工商变更，注册资本从3,805.1679万元变更为6,341.9479万元。

### 变更公司名称及证券简称：

2019年12月公司名称由“北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司”变更为“新兴生态科技股份有限公司”；2020年1月证券简称“绿城股份”变更为“新兴生态”

### 设立北京控股子公司：

公司与北京安万信息技术有限公司，对外投资设立北京智慧木联生态科技有限公司（以下简称“智慧木联”）。智慧木联系公司控股子公司，注册资本3,000万元，其中公司认缴1,530万元，占注册资本的51%（目前尚未实缴出资）。

### 设立河北参股公司：

公司与梁乾（自然人）、北京嘉业恒通科技有限公司、天津天晓科技有限公司对外投资设立参股公司河北泰嘉绿晓环保科技有限公司（以下简称“河北泰嘉”）。河北泰嘉系公司参股公司，注册资本5,000万元，其中公司认缴2,000万元，占注册资本的40%（目前尚未实缴出资），

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司	指	新兴生态科技股份有限公司
有限公司、绿城颐景	指	北京绿城颐景景观规划设计有限公司
绿城工程、子公司、全资子公司	指	河北绿城园林绿化工程有限公司
四川控股子公司	指	四川绿城怡景建设有限公司
北京控股子公司	指	北京智慧木联生态科技有限公司
河北参股公司	指	河北泰嘉绿晓环保科技有限公司
会计事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《新兴生态科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	指人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人梁大山、主管会计工作负责人孙爱华及会计机构负责人（会计主管人员）武红霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济、行业政策风险	2018年度、2019年度园林绿化工程施工收入占公司主营业务收入的比例分别为86.69%、97.98%。园林绿化工程施工收入主要来自于市政单位及房地产公司，未来宏观经济政策以及地方政府财政状况将会对标的公司的经营状况构成一定的影响。
因工程分包或引发安全事故、质量问题或经济纠纷的风险	公司主要从事园林绿化工程施工，按照相关法律法规的规定，不存在违法发包、转包、违法分包及挂靠的情况。在以往项目的工程施工中，按照行业专业化分工，将部分业务环节采取工程分包、劳务派遣的方式由工程分包方施工。如果工程分包方未严格遵循施工标准、管理不到位，施工质量或工程进度等不能满足项目的要求，可能引发安全事故、质量问题或经济纠纷，进而可能会对公司的业务产生不利影响。
公司治理、内部控制不完善的风险	股份公司于2015年6月19日设立前，公司的法人治理结构不完善，股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个甚至几个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围持续扩展，人员迅速增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳

	定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	2019 年公司定向发行股票，发行完成后，新增股东中国新兴集团有限责任公司持有公司 40% 股权，控股股东李毅先生持有公司 51.32% 的股权，两者通过签订的《一致行动人协议》方式，最终控制公司 91.32% 股权，公司的实际控制人变更为中国新兴集团有限责任公司。对公司运营具有实质影响力。虽承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司经营带来一定风险。
应收账款回收的风险	公司 2019 年初、2019 年末应收账款账面价值分别为 3,527.54 万元、11,689.53 万元，分别占各期末的总资产的 22.50%、34.66%，应收账款占总资产比例较大。虽然公司与客户建立了较好的合作关系，从历史经验看，发生坏账的可能性较低。但随着公司业务量的扩大，应收账款可能会继续增加，如果对应收账款催收不力，仍存在应收账款无法收回的风险。公司业绩和生产经营将会受到较大影响。
存货发生跌价损失的风险	2019 年初、2019 年末，公司存货余额分别为 8,611.01 万元、15,303.92 万元，主要构成为苗木及工程施工余额，如果市场情况发生不利变化或者苗木受到天气、自然灾害的影响，或者客户由于各种情况延迟结算或无法按合同正常结算，将可能导致存货出现存货跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。
税收优惠政策变化的风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，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。公司现持有北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2019 年 10 月 15 日联合颁发的编号为 GR201911002761《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，有效期为三年。全资子公司河北绿城园林绿化工程有限公司于 2018 年 11 月 12 日认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201813001413。如果未来相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。
办公场所无法取得权属证书的风险	公司全资子公司绿城工程办公场所为河北省石家庄市裕华区南二环东路 20 号河北师大科技园 A 座 815 室，该房屋位于河北师大科技园内，该楼为河北师大所有，系集体产权，无法单独办理房屋产权证。由于园林工程施工业务具有施工地点不固定的特点，绿城工程无需在项目施工现场建造大规模的厂房基地，办公场所主要用于后勤保障部门使用，绿城工程较容易从市场上寻找到可租赁的办公场所。子公司办公场所房屋系无产权证房屋的情况不会对公司产生重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新兴生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xinxing Ecological Technology Co. , Ltd.
证券简称	新兴生态
证券代码	838418
法定代表人	梁大山
办公地址	北京市石景山区苹果园路2号院通景大厦3层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴亚兰
职务	董事会秘书
电话	010-50813776
传真	更新中
电子邮箱	liangdasha@xxg.com.cn
公司网址	更新中
联系地址及邮政编码	北京市石景山区苹果园路2号院通景大厦3层 100043
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市石景山区苹果园路2号院通景大厦3层

### 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	2009年7月16日
挂牌时间	2016年8月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E48 土木工程建筑业-E4890 其他土木工程建筑
主要产品与服务项目	园林绿化工程施工及园林景观设计、城市规划设计
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	63,419,479
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李毅
实际控制人及其一致行动人	中国新兴集团有限责任公司、李毅

#### 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	9111010869232817X2	否
注册地址	北京市海淀区学院路甲5号1幢A座南区东侧二层东	否
注册资本	63,419,479	是

注：公司于2019年12月30日召开第二届董事会第十三次会议，审议《关于变更〈公司注册地址、办公地址〉》议案，公司注册地址拟由“北京市海淀区学院路甲5号1幢A座南区东侧二层东”变更为“北京市石景山区苹果园路2号院1号楼（具体注册地址以工商核定为准）”，因变更手续繁琐，报告期内未完成变更手续。

#### 五、 中介机构

主办券商	金元证券
主办券商办公地址	海南省海口市南宝路36号证券大厦四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	赵宏祥、兰静
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年12月17日，公司取得最新营业执照，公司名称由“北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司”变更为“新兴生态科技股份有限公司”；公司法定代表人由“李毅”变更为“梁大山”。2020年1月6日公司在股转系统官网披露了证券简称变更公告、全称变更公告，从2020年1月8日起，公司证券简称由“绿城股份”，正式变更为“新兴生态”；公司名称由“北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司”变更为“新兴生态科技股份有限公司”。2020年1月15日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更〈公司法定代表人〉》的议案。

### 第三节 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	226,935,748.19	116,337,454.63	95.07%
毛利率%	11.93%	17.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,459,758.40	1,330,500.50	510.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,106,458.15	1,197,909.65	609.76%
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)	-7.18%	2.04%	-
加权平均净资产收益率%(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)	-8.04%	1.81%	-
基本每股收益	-0.13	0.04	-450.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	337,284,319.52	156,785,369.16	115.12%
负债总计	223,340,596.90	86,200,998.73	159.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,943,722.62	70,584,370.43	61.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.85	-2.70%
资产负债率%(母公司)	18.74%	11.90%	-
资产负债率%(合并)	66.22%	54.98%	-
流动比率	1.40	1.54	-
利息保障倍数	-13.84	18.22	-

#### 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	-36,708,139.88	-9,951,216.17	-268.88%
应收账款周转率	2.66	2.88	-
存货周转率	1.67	1.79	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	115.12%	54.44%	-
营业收入增长率%	95.07%	48.27%	-
净利润增长率%	-510.35%	-60.23%	-

#### 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	63,419,479	38,051,679	66.67%
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
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）	455,637.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,186.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>760,823.24</b>
所得税影响数	114,123.49
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>646,699.75</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	35,837,007.00	-	-	-
应收账款	-	35,837,007.00	-	-
应收票据	-	-	-	-
应付票据及应付账款	69,167,112.40	-	-	-
应付账款	-	69,167,112.40	-	-
应付票据	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

新兴生态科技股份有限公司作为母公司，主要从事园林景观设计和城市规划，是一家以输出设计方案为主要业务模式，致力于为园林景观、城市规划及生态修复领域提供精准化解决方案的设计企业，拥有国家风景园林工程设计乙级资质以及城乡规划乙级资质。河北绿城园林绿化工程有限公司是新兴生态的全资子公司，集景观建设、矿山修复、公路及铁路边坡治理、水环境修复、生态抗逆改良土壤等产业链于一体的园林公司，现拥有国家城市园林绿化施工一级。

按照股转系统管理类行业分类，新兴生态所处行业属于“E48 土木工程建筑业-E4890 其他土木工程建筑”。

新兴生态及其子公司河北绿城园林绿化工程有限公司的业务均立足于全国生态建设、环境治理、园林绿化行业。依托公司人力资源、专业技术、优质客户、品牌项目、资质荣誉等核心竞争力，为客户提供园林景观、环境建设、生态修复的规划、设计、咨询、建设、维护、运营等服务。近年来公司完成城市公园、道路绿化、公共广场、河道治理、山体植被修复、地产小区等景观项目百余项。业务遍及北京，辐射天津、河北、内蒙古、山西等全国各地，已成长为华北地区最具潜力的综合性园林集团公司。

公司主要通过投标或者议标等方式承接各种类型的生态建设、环境治理、园林绿化项目，提供工程设计、建设实施、运营维护。具体经营模式可分为项目信息收集、组织投标、中标后合同签订与组织设计、施工建设、竣工验收及项目结算、移交业主等几个阶段。公司在上述各个环节严格把关，积极创新，力求为客户提供优质的项目效果，最终实现为社会提供更美好居住环境的愿景。

设计公司工程公司可以联合体参与市场竞争，承接 EPC、PPP 等类型的项目，也可以每个公司独立承担自身经营范围内的业务。设计和施工，运营和维护相融合相互促进，优化管理，高效实施，为客户提供建设美好生态环境的全产业链服务。绿城股份实现了园林绿化设计、施工的全面产业化，为进军 PPP 项目等项目领域铺平道路。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化；报告期后至本年年报披露之日，公司的商业模式亦未发生变化

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 226,935,748.19 元，同比增长 95.07%，本期营业收入毛利率 11.93%，

上期毛利率为 17.20%，毛利率下降的主要原因是因为公司对品牌的建立加大投入，打造了园林景观样板工程及重大项目（汉中市滨江新区天汉文化公园、腾冲荷花湾建设项目田园花海景区设计施工一体化（EPC））成本的投入，在此基础上本年收入有所提高，成本增加。营业利润为-6,403,538.09 元，较去年同期下降了-7,717,264.59 元，同比下降比例较大，主要是因为一方面随着收入的增加，公司整体调高了主要人员工资薪金。各项费用性支出亦大幅增加，报告期内公司注重研发项目的开发，本期发生研发费用 6,544,310.51 元，较去年 4,983,364.59 元，增加 31.32%。另一方面，本年度客户回款情况较去年有所下降，账龄长的应收款占比增加，本期计提减值损失 9,041,079.37 元，去年同期为 2,378,572.58 元。净利润-5,459,758.40 元，同期下降比例较大。

2019 年末，公司总资产为 337,284,319.52 元，本期期初为 156,785,369.16 元，同比增长 115.12%，增加部分主要为应收款项及存货。2019 年度经营活动产生的现金流量净额为-36,708,139.88 元，较去年同期减少 26,756,923.71 元。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	39,201,335.21	11.62%	7,591,916.38	4.84%	416.36%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	116,895,292.69	34.66%	35,275,365.62	22.50%	231.38%
预付账款	64,227.35	0.02%	1,071,754.80	0.68%	-94.01%
其他应收款	1,979,538.56	0.59%	1,649,195.08	1.05%	20.03%
存货	153,039,201.38	45.37%	86,110,059.83	54.92%	77.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	22,188,803.91	6.58%	12,812,045.93	8.17%	73.19%
在建工程	315,862.84	0.09%	10,435,617.09	6.66%	-96.97%
短期借款	13,000,000.00	3.85%	3,000,000.00	1.91%	333.33%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	189,824,214.57	56.28%	69,167,112.40	44.12%	174.44%
预收账款	310,746.09	0.09%	2,997,523.35	1.91%	-89.63%
其他应付款	18,358,842.50	5.44%	10,303,595.91	6.57%	78.18%
资产总计	337,284,319.52	-	156,785,369.16	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2019 年末公司货币资金为 39,201,335.21 元，比本年初增加 416.36%，主要原因是公司 2019 年 8 月进行了定增股票发行，募集了资金 49,164,900.00 元。

2、应收账款：期末余额 116,895,292.69 元，其中全资子公司绿城工程 106,659,724.42 元，占比 91.24%。一部分因工程已经结算验收完毕，回款拖欠不及时；一部分因按照工程进度结算发包方未确认，未收取的工程价款。

3、存货：全部属于全资子公司，期末 153,039,201.38 元，比去年同期增加 77.73%，主要因素是重

大项目（汉中市滨江新区天汉文化公园、腾冲荷花湾建设项目田园花海景区设计施工一体化（EPC））采购量加大，但工程项目工期延长，工程结算缓慢，建造合同形成的已完工结算资产大幅增加。

4、应付账款：大部分是全资子公司绿城工程公司的正常采购，本期期末 189,824,214.57 元，比本期期初增加 174.44%，业务量的增加导致本期采购量一并增加，一方面部分合同未到结算期支付阶段，另一方面，部分款项结算不及时所致。

公司资产负债率为 66.22%，公司有 13,000,000.00 元短期借款，负债大部分为经营过程中应支付的采购款及各项日常费用支出。资产负债结构较为合理，无重大偿债风险。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	226,935,748.19	-	116,337,454.63	-	95.07%
营业成本	199,861,012.98	88.07%	96,325,368.48	82.80%	107.49%
毛利率	11.93%	-	17.20%	-	-
销售费用	2,179,615.67	0.96%	1,559,506.12	1.34%	39.76%
管理费用	15,636,814.74	6.89%	9,377,845.73	8.06%	66.74%
研发费用	6,544,310.51	2.88%	4,983,364.59	4.28%	31.32%
财务费用	388,527.23	0.17%	75,078.12	0.06%	417.50%
信用减值损失	-8,595,496.53	-3.79%	-	-	0.00%
资产减值损失	-445,582.84	-0.20%	-2,378,572.58	-2.04%	-81.27%
其他收益	476,605.36	0.21%	8,099.20	0.01%	5,784.60%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-21,960.20	-0.02%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,403,538.09	-2.82%	1,313,726.50	1.13%	-587.43%
营业外收入	361,561.70	0.16%	170,301.51	0.15%	112.31%
营业外支出	56,375.46	0.02%	451.28	0.0004%	12,392.35%
净利润	-5,459,758.40	-2.41%	1,330,500.50	1.14%	-510.35%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司实现收入较上年同期增加 95.07%。主要因素在于前期公司开拓市场及业务效果较好，重大项目（汉中市滨江新区天汉文化公园）、新签订大额合同（西部太行山山场绿化工程、腾冲荷花湾建设项目田园花海景区设计施工一体化（EPC））均正常顺利进行，工程进度加快，确认及时。

2、营业成本：本期营业成本为 199,861,012.98 元，较去年同期增加了 103,535,644.50 元，主要由于报告期内内公司结合市场行情，为了树立良好的品牌形象，且加大市场容量，公司采取降低毛利率方式参与项目的投标，新签订大额合同的采购量加大，劳务成本投入增加。故营业成本增长幅度高于

收入增长幅度。此外，工程类项目的毛利率虽项目而定，单个重大项目的盈利情况对整个毛利率影响较大，故报告期内毛利率波动也较为明显。

3、管理费用：本期管理费用 15,636,814.74 元，较去年同期增加 6,258,969.01 元，主要是因为报告期内公司战略调整，增加 5 名高级管理人员，且对主要员工进行涨薪，本期职工薪酬较去年增加约 400 万。此外，报告期内公司搬迁新的办公地址，直接导致租赁费增加约 120 万。

4、营业利润、净利润：本期营业利润为-6,403,538.09 元，较去年同期减少 7,717,264.59 元，变动比例为-587.43%，在营业收入及成本增加的同时，营业利润减少，一方面系随着业务的拓展，各方面的投入均大幅增加，尤其是管理费用，因进行了工资薪金的调增和全体员工缴纳公积金，本期发生管理费用 15,636,814.74 元，比去年同期大幅增加。另一方面，本年度客户回款情况较去年有所下降，账龄长的应收款占比增加，本期计提坏账准备共计 13,627,580.03 元，去年同期为 5,058,624.87 元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	226,935,748.19	116,337,454.63	95.07%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	199,861,012.98	96,325,368.48	107.49%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
工程费收入	222,360,678.78	97.98%	100,847,495.80	86.69%	120.49%
设计费收入	4,575,069.41	2.02%	15,489,958.83	13.31%	-70.46%
其他收入	-	-	-	-	-
合计	226,935,748.19	100%	116,337,454.63	100%	95.07%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

公司及全资子公司主要从事园林景观设计和城市规划设计及园林生态工程施工，致力于为园林景观设计、城市规划及生态修复领域提供精准化解决方案。报告期内，设计费收入占比 2.02%，下降 70.46%。主要系园林景观行业不景气且单笔合同金额较小，报告期内公司签订了大额的工程施工合同，故公司加大了对工程施工方面的投入力度，此外，因报告期内公司本部（设计费收入为主）也一致致力于公司的定增暨收购事项，以致于公司新签合同量及合同额减少。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
----	----	------	---------	----------

1	汉中市滨江新区实业开发有限公司	81,936,919.25	36.11%	否
2	腾冲荷花湾旅游开发有限责任公司	63,714,618.89	28.08%	否
3	石家庄市鹿泉区自然资源和规划局	32,856,896.35	14.48%	否
4	涇源县康安交通设施工程有限公司	10,339,031.24	4.56%	否
5	贵州高速公路集团有限公司(六威项目办)	8,865,066.05	3.91%	否
合计		197,712,531.78	87.14%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	河北振国园林绿化工程有限公司	27,213,414.33	13.62%	否
2	山西大地民基生态环境股份有限公司	26,556,624.73	13.29%	否
3	四川邑博瑞建筑劳务有限公司	21,448,739.54	10.73%	否
4	汉中市英林园艺有限责任公司	18,465,242.72	9.24%	否
5	汉中市瀚钰劳务工程有限公司	10,457,252.35	5.23%	否
合计		104,141,273.67	52.11%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-36,708,139.88	-9,951,216.17	-268.88%
投资活动产生的现金流量净额	-716,386.76	-71,467.24	902.40%
筹资活动产生的现金流量净额	69,033,945.47	4,802,243.83	1,337.54%

#### 现金流量分析：

经营活动流量变动分析：本期经营活动产生的现金流量净额为-36,708,139.88元，较去年同期-9,951,216.17元减少了26,756,923.71元，主要原因如下：一方面虽然公司收入较上年增加95.07%，但受项目未及时结算并付款的影响，本期回款金额较上年相比减少-1,226,060.94元，另一方面，随着公司销售规模的增加，本期采购亦呈现大幅增加趋势，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加17,581,841.73元。此外，随着收入、人员规模扩大，本期支付给职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费均有所增加。

报告期内公司实现净利润-5,459,758.40元，与经营活动产生的现金流量净额相差较大，主要是因为非付现的往来所致，本期存货增加67,374,724.39元，经营性应付项目增加金额也较大，直接导致净利润与经营活动产生的现金流量金额相差较大，具体详见财务报表附注34现金流量表项目（2）合并现金流量表补充资料。

投资活动流量变动分析：报告期内购建固定资产支付的现金716,386.76元，属于专用设备购置，去年同期采购较少。

筹资活动流量变动分析：本年的主要筹资活动为取得定增股票发行募集资金49,164,900.00元，以及向银行借款净额10,000,000.00元，此外向关联方资金拆入净额约10,000,000元。去年同期筹资活

动产生的现金流量净额为 4,802,243.83 元，主要系定向发行吸收投资 3,051,679.00 元，取得银行借款净额为 2,000,000 元，差额为支付的银行利息及股票发行费用。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、全资子公司-河北绿城园林绿化工程有限公司成立于 2007 年 09 月 06 日，注册资本为人民币 5,463.00 万元；公司主营为园林绿化工程施工；市政工程施工；园林维护；园林绿化工程技术研发，报告期内，公司实现收入 222,360,678.78 元，净利润为 4,522,197.81 元，截至 2019 年 12 月 31 日，绿城园林总资产为 287,415,655.64 元，净资产为 62,810,164.18 元。

2、四川控股子公司-四川绿城怡景建设有限公司成立于 2018 年 10 月 9 日，注册资本壹亿元。报告期末，公司实缴总出资 32.00 万元，因新设不久，公司暂无收入，报告期内，仅发生管理费用 408,052.42 元，财务费用 1,676.57 元，净利润-409,728.99 元。

3、报告期内，公司设立控股子公司北京智慧木联生态科技有限公司（以下简称“智慧木联”）。智慧木联系公司控股子公司，注册资本 3,000 万元，其中公司认缴 1,530 万元，占注册资本的 51%（目前尚未实缴出资）。截至到报告期末，公司未经营。

4、报告期内，公司设立参股公司一家河北泰嘉绿晓环保科技有限公司（以下简称“河北泰嘉”）。河北泰嘉系公司参股公司，注册资本 5,000 万元，其中公司认缴 2,000 万元，占注册资本的 40%（目前尚未实缴出资）。截至到报告期末，公司未经营。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更，具体如下：

1、财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），于 2019 年 9 月发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的财务报表格式，影响科目如下：

序号	报表项目	2018 年 12 月 31 日		
		调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	35,837,007.00	-35,837,007.00	
2	应收票据			
3	应收账款		35,837,007.00	35,837,007.00
5	应付票据及应付账款	69,167,112.40	-69,167,112.40	
6	应付票据			
7	应付账款		69,167,112.40	69,167,112.40

2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，影响科目如下：

(1) 合并口径：按照新金融工具准则要求，以预期信用损失率对 2018 年 12 月 31 日的应收款项坏账准备重新计量，调增 2019 年 1 月 1 日应收账款坏账准备 561,641.38 元，其他应收款坏账准备 255,690.85 元，调减年初未分配利润 817,332.23 元。

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	35,837,007.00	35,275,365.62	-561,641.38
其他应收款	1,904,885.93	1,649,195.08	-255,690.85
流动资产合计	133,481,491.51	132,664,159.28	-817,332.23
资产总计	157,602,701.39	156,785,369.16	-817,332.23
未分配利润	5,195,895.05	4,378,562.82	-817,332.23
股东权益合计	71,401,702.66	70,584,370.43	-817,332.23
负债和股东权益总计	157,602,701.39	156,785,369.16	-817,332.23

(2) 母公司口径：按照新金融工具准则要求，以预期信用损失率对 2018 年 12 月 31 日的应收款项坏账准备重新计量，调增 2019 年 1 月 1 日应收账款坏账准备 281,825.60 元，其他应收款坏账准备 7,750.28 元，调减年初未分配利润 289,575.88 元。

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	17,126,781.26	16,844,955.66	-281,825.60
其他应收款	171,418.07	163,667.79	-7,750.28
流动资产合计	20,934,124.19	20,644,548.31	-289,575.88
资产总计	76,262,828.42	75,973,252.54	-289,575.88
未分配利润	1,017,008.43	727,432.55	-289,575.88
股东权益合计	67,222,816.04	66,933,240.16	-289,575.88
负债和股东权益总计	76,262,828.42	75,973,252.54	-289,575.88

3、财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号）。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述准则。

### 三、持续经营评价

公司本期营业收入大幅提高，总体经营情况良好。母公司具有国家风景园林工程设计乙级资质以及城乡规划乙级资质，为北京市高新技术企业。全资子公司是集景观建设、矿山修复、公路及铁路边坡治理、水环境修复、生态抗逆改良土壤等产业链于一体的园林公司，现拥有国家城市园林绿化施工一级，是河北省高新技术企业。

公司通过企业近十年的发展，完成了核心技术的积累与沉淀，在研发项目上，加大投入。在行业内具有一定的品牌优势、技术优势等竞争优势。公司在设计业务维持良好发展形势的情形下，通过业务的多元化经营，公司具备持续经营能力可以联合体参与市场竞争，承接 EPC、PPP 等类型的项目，也可以每个公司独立承担自身经营范围内的业务。设计和施工，运营和维护相融合相互促进，优化管理，高效实施，为客户提供建设美好生态环境的全产业链服务。

综上，公司具备持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素。

1、宏观经济、行业政策风险：2018年度、2019年度园林绿化工程施工收入占公司主营业务收入的比重分别为86.69%、97.98%。园林绿化工程施工收入主要来自于市政单位及房地产公司，未来宏观经济政策以及地方政府财政状况将会对标的公司的经营状况构成一定的影响。

应对措施：

公司将密切关注政策变化，以国家推进绿色、生态为主题的城镇化建设为契机，合理调整市场布局，加快市场拓展力度，降低因行业政策变化给公司经营带来的影响。

2、应收账款回收的风险：公司2019年初、2019年末应收账款账面价值分别为3,527.53万元、11,689.53万元。分别占各期末的总资产的22.38%、34.66%，应收账款占总资产比例较大。虽然公司与客户建立了较好的合作关系，从历史经验看，发生坏账的可能性较低。但随着公司业务量的扩大，应收账款可能会继续增加，如果对应收账款催收不力，仍存在应收账款无法收回的风险。公司业绩和生产经营将会受到较大影响。

应对措施：

公司将不断完善应收账款的管理，加大催款力度，加强与客户的沟通，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

3、因工程分包或引发安全事故、质量问题或经济纠纷的风险：公司主要从事园林绿化工程施工，按照相关法律法规的规定，不存在违法发包、转包、违法分包及挂靠的情况。在以往项目的工程施工中，按照行业专业化分工，将部分业务环节采取工程分包、劳务派遣的方式由工程分包方施工。如果工程分包方未严格遵循施工标准、管理不到位，施工质量或工程进度等不能满足项目的要求，可能引发安全事故、质量问题或经济纠纷，进而可能会对公司的业务产生不利影响。

应对措施：

公司会严格按照国家法律法规、行业管理条例及公司工程项目管理制度，规范经营公司业务。行业、专业专项管理的，公司会严格执行准入制度，确保工程项目的安全和质量，降低出现经济纠纷的风险。

4、存货发生跌价损失的风险：2019年初、2019年末，公司存货余额分别为8,611.01万元、15,303.92万元，主要构成为苗木及工程施工余额，如果市场情况发生不利变化或者苗木受到天气、自然灾害的影响，或者客户由于各种情况延迟结算或无法按合同正常结算，将可能导致存货出现存货跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。

应对措施：

尽量选择资信好的客户，加强项目过程结算控制，缩短结算周期，降低工程结算风险。公司的苗木存货都是生长了多年的苗木，苗木的抗性好，日常管护到位，已经大大降低苗木跌价风险。

5、办公场所无法取得权属证书的风险：公司全资子公司绿城工程办公场所为河北省石家庄市裕华区南二环东路20号河北师大科技园A座815室，该房屋位于河北师大科技园内，该楼为河北师大所有，系集体产权，无法单独办理房屋产权证。由于园林工程施工业务具有施工地点不固定的特点，绿城工程无需在项目施工现场建造大规模的厂房基地，办公场所主要用于后勤保障部门使用。

应对措施：

绿城工程较容易从市场上寻找到可租赁的办公场所，子公司办公场所房屋系无产权证房屋的情况不会对公司产生重大影响。及公司控股股东李毅承诺：如因河北师大科技园815室房屋未办理房产证或因该房屋处置而导致标的公司遭受到的任何损失将由其本人予以弥补或承担。

6、实际控制人控制不当风险：2019年公司定向发行股票，发行完成后，新增股东中国新兴集团有

限责任公司持有公司 40%股权，控股股东李毅先生持有公司 51.32%的股权，两者通过签订的《一致行动人协议》方式，最终控制公司 91.32%股权，公司的实际控制人变更为中国新兴集团有限责任公司。对公司运营具有实质影响力。虽承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在实际生产经营中如果实际控制人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，则可能给公司经营带来一定风险。

**应对措施：**

公司将进一步完善治理机制，制定适应公司发展新阶段的内部控制体系和管理制度，加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，严格遵循相关法律法规的规定，维护中小股东的权益，保证广大投资者的利益。避免实际控制人不当控制风险。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 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	五.二(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	10,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李毅及其配偶窦志铭、绿城工程	为银行借款提供反担保	5,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年7月30日
梁明武	房产做抵押为银行借款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年5月17日
北京天工环境治理有限责任公司	全资子公司购买产品及设备	1,880,000.00	1,880,000.00	已事前及时履行	2019年5月17日
李毅	补充日常资金流动	10,000,000.00	1,380,000.00	已事前及时履行	2019年8月30日
北京通润景园房地产开发有限公司	租赁办公场所	6,199,992.00	516,666.00	已事前及时履行	2019年12月30日
北京智慧木联生态科技有限公司	对外投资	15,300,000.00	0	已事后补充履行	2019年12月30日
河北泰嘉绿晓环保科技有限公司	对外投资	20,000,000.00	0	已事后补充履行	2019年12月30日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易为公司提供了必要的日常经营资金流动的需要及办公场所，具有持续性，交易价格公允，未对公司生产经营产生不利影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年9月23日	2019年12月30日	北京智慧木联生态科技有限公司	北京智慧木联生态科技有限公司51%股权	51%股权	15,300,000	否	否
对外投资	2019年8月1日	2019年12月30日	河北泰嘉绿晓环保科技有限公司	河北泰嘉绿晓环保科技有限公司40%股权	40%股权	20,000,000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2019年12月30日召开了2019年第二届董事会第十三次会议、2020年1月15日召开了第

一次临时股东大会，审议通过：1、《关于追认对外投资设立控股子公司北京智慧木联生态科技有限公司》议案，公司与北京安万信息技术有限公司共同对外投资设立北京智慧木联生态科技有限公司（以下简称“智慧木联”）。智慧木联注册资本 3000 万元，其中公司认缴 1530 万元（目前尚未实缴出资），系公司控股子公司。2、《关于追认对外投资设立参股公司河北泰嘉绿晓环保科技有限公司》议案，公司与梁乾、北京嘉业恒通科技有限公司、天津天晓科技有限公司共同对外投资设立参股公司河北泰嘉绿晓环保科技有限公司（以下简称“河北泰嘉”）。河北泰嘉注册资本 5000 万元，其中公司认缴 2000 万元（目前尚未实缴出资）。

公司新增纳入合并范围内的北京控股子公司一家，即北京智慧木联生态科技有限公司。

报告期内，公司结合着未来战略发展布局，充分利用自身及合作者的资源优势，决定成立控股子公司及参股公司，进一步拓展业务范围，提高未来收益的空间。对外投资事项对公司业务连续性、管理层稳定性起到辅助加强的作用。因尚未实缴出资、未经营，北京智慧木联生态科技有限公司及河北泰嘉绿晓环保科技有限公司未实现营业收入。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016年8月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月5日	-	挂牌	规范关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月5日	-	挂牌	规范关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月5日	-	挂牌	资金占用承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月5日	-	挂牌	资金占用承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月5日	-	重大资产重组	产权损失承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月12日	-	发行	提供资料真实、准确、完整的承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月12日	-	发行	不存在《收购管理办法》以及相关法律法规规定不得收购公众公司之情形	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月12日	-	发行	公司独立性的承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月12日	-	发行	关联交易问题的承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月12日	-	发行	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019年12月	-	发行	限售承诺	见详细情况	正在履行中

	12日					
收购人	2019年12月12日	-	发行	不会向标的公司注入金融资产、房地产业务的承诺	见详细情况	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易的承诺书》

《避免同业竞争承诺函》：本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司控股股东（实际控制人）、董事、监事、高级管理人员于挂牌时已出具承诺函，承诺未来不以任何形式占用公司资金等事宜。截至本报告披露之日，上述人员不存在违反该承诺的情况。

3、公司全资子公司的办公房产无法取得产权证，公司控股股东李毅承诺：如因河北师大科技园 815 室房屋未办理房产证或因该房屋处置而导致标的公司遭受到的任何损失将由其本人予以弥补或承担。截至本报告披露之日，公司未因无法取得产权证而遭受到任何损失。

4、收购人关于 2019 年定增股票发行的收购行为所作出的公开承诺事项如下：

#### （一）收购人关于提供资料真实、准确、完整的承诺

收购人承诺：“1、所提供的相关文件、资料的复印件与原件完全一致；2、所提供的相关文件、资料的原件是真实、合法、有效的；3、所提供的相关文件、资料的原件均是具有合法授权或权限的机构或人士签发或签署的；4、作出的说明、陈述以及签署文件资料所记载的内容及包含的信息均是真实、准确及完整的，不存在虚假陈述及记载、不存在误导性陈述及记载、不存在重大遗漏。”

（二）收购人关于主体资格的承诺不存在《收购管理办法》以及相关法律法规规定的下列不得收购公众公司之情形：

- 1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；
- 2、收购人最近 2 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；
- 3、收购人最近 2 年有严重的证券市场失信行为；
- 4、《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》规定不得收购公众公司的情形；
- 5、收购人利用公众公司收购损害被收购公司及其股东合法权益的情形；
- 6、法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购公众公司的其他情形。

新兴集团及其实际控制人、法定代表人、现任董事、监事、高级管理人员均非失信联合惩戒对象，不存在全国股转系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》中不得收购挂牌公司的情形。

#### （三）收购人关于保证绿城股份独立性的承诺

新兴集团作出的关于保证绿城股份独立性的承诺详本次收购完成后，新兴集团作为公司的实际控制人，将保证公司在业务、人员、财务、资产、机构等各方面的独立性，不以任何方式影响公司独立经营。包括但不限于以下：

- 1、资产独立

新兴集团的资产或收购方控制的其他企业或组织（如有）的资产与公司的资产严格区分并独立管理，确保公司资产独立并独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及公司章程关于公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证新兴集团或新兴集团控制的其他企业或组织（如有）不发生违规占用公司资金等情形。

## 2、人员独立

新兴集团保证公众公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在新兴集团及新兴集团控制的其他企业或组织（如有）担任除董事、监事以外的其他职务，不在新兴集团及新兴集团控制的其他企业或组织（如有）领薪；保证公众公司的财务人员不在新兴集团及新兴集团控制的其他企业或组织（如有）中兼职；保证公众的劳动人事及工资管理与新兴集团或新兴集团控制的其他企业或组织（如有）之间完全独立。

## 3、财务独立

新兴集团保证公众公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证公众公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与新兴集团或新兴集团控制的其他企业或组织（如有）共用银行账户的情形；保证不干预公众公司的资金使用。

## 4、机构独立

新兴集团保证公众公司建立、健全内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证新兴集团或新兴集团控制的其他企业或组织（如有）与公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。

## 5、业务独立

新兴集团保证公众公司的业务独立于新兴集团或新兴集团控制的其他企业或组织（如有），并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力。

### （四）关于关联交易问题的承诺

新兴集团作出的关于关联交易问题的承诺本次收购完成后，新兴集团作为公司的实际控制人，将采取措施尽量减少或避免新兴集团、新兴集团关联方与公司之间发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将依据公司章程及《关联交易管理办法》的规定，履行法定程序和披露义务，并按照“等价有偿、公平互利”原则，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。

新兴集团及新兴集团关联方不通过关联交易损害公众公司及公司其他股东的合法权益；不利用实际控制人地位谋求与公众公司在业务合作等方面给予新兴集团及新兴集团关联方优于其他市场第三方的权利。新兴集团愿意承担由于违反上述承诺给公众公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。

### （五）关于避免同业竞争的承诺

新兴集团作出的关于同业竞争的承诺本次收购完成后，新兴集团作为绿城股份实际控制人，新兴集团及新兴集团控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与绿城股份目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害绿城股份利益的其他竞争行为。新兴集团及新兴集团控制下的其他企业不谋取属于绿城股份的商业机会，自营或者为他人经营与绿城股份同类业务；新兴集团及新兴集团控制下的其他企业保证不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如新兴集团及新兴集团控制下的其他企业违反上述承诺和保证，新兴集团将依法承担由此给绿城股份造成的一切经济损失。

#### （六）关于限售安排的承诺

新兴集团作出的关于限售安排的承诺新兴集团将根据《收购管理办法》规定，在本次认购股份在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起 12 个月内不进行转让，但是新兴集团在被收购人中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。除此之外，新兴集团不存在其他自愿限售的情况。

#### （七）关于不会向标的公司注入金融资产、房地产业务的承诺

新兴集团作出的《关于不将私募及其他金融类企业或资产注入公众公司的承诺》，承诺：“在符合监管要求前，不将类金融机构资产（包括但不限于私募基金管理机构、小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等具有金融属性的企业）注入北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司。不利用挂牌公司直接或间接从事相关业务，不利用挂牌公司为私募及其他金融属性企业提供任何形式的帮助。”

新兴集团作出的《关于不注入涉及房地产开发或房地产投资属性企业的相关业务的承诺》，承诺：“作为北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司实际控制人期间，在符合监管要求前，不将涉及房地产开发或房地产投资属性企业的相关业务注入北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司。不利用北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司直接或间接从事相关业务，不利用北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司为涉及房地产开发或房地产投资属性的企业以及上述企业开展相关业务提供任何形式的帮助。”

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	1,887,919	4.96%	9,187,500	11,075,419	17.46%
	其中：控股股东、实际控制人	1,162,500	3.06%	6,975,000	8,137,500	12.83%
	董事、监事、高管	525,419	1.38%	-37,500	487,919	0.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,163,760	95.04%	16,180,300	52,344,060	82.54%
	其中：控股股东、实际控制人	31,387,500	82.49%	18,392,800	49,780,300	78.49%
	董事、监事、高管	3,576,260	9.40%	-1,012,500	2,563,760	4.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		38,051,679	-	25,367,800	63,419,479	-
普通股股东人数		8				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年8月，公司通过定向发行股票的方式与中国新兴集团有限责任公司签署了附生效条件的《增发投资协议》、《增发投资协议书之补充协议书》。中国新兴集团有限责任公司以现金方式认购新兴生态本次发行的全部股份25,367,800股，2019年12月17日完成工商变更，注册资本从3,805.1679万元变更为6,341.9479万元。

#### (二) 普通股前十名股东情况

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	李毅	32,550,000	-	32,550,000	51.32%	24,412,500	8,137,500
2	中国新兴集团有限责任公司	-	25,367,800	25,367,800	40%	25,367,800	-
3	潘玉霞	1,951,679	-	1,951,679	3.08%	1,463,760	487,919
4	梁明玉	1,050,000	-	1,050,000	1.66%	-	1,050,000
5	张琨	1,050,000	-	1,050,000	1.66%	-	1,050,000
6	黄江	1,000,000	-	1,000,000	1.58%	1,000,000	-
7	周景波	350,000	-	350,000	0.55%	-	350,000

8	李新朋	100,000	-	100,000	0.16%	100,000	-
9	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-
合计		38,051,679	25,367,800	63,419,479	100%	52,344,060	11,075,419

普通股前十名股东间相互关系说明:

中国新兴集团有限责任公司与公司大股东李毅通过签订《一致行动人协议》的方式,双方成为一致行动人关系,公司的实际控制人变更为中国新兴集团有限责任公司;  
股东梁明玉、周景波为夫妻关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

李毅,持有公司 51.32%的股份,为公司的控股股东。

李毅,男,1976年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于北京林业大学农业推广林业经济专业,硕士研究生学历,1997年1月至2007年7月,就职于山西省平定县东回镇政府,担任团委书记;2007年7月至2009年9月就职于绿城工程担任副总经理;2009年9月至今,担任绿城工程公司执行董事、经理;2009年7月至2015年6月,就职于绿城颐景,担任执行董事、经理;2014年7月至今,担任北京天工环境治理有限责任公司执行董事兼总经理;2015年6月至2019年12月,担任股份公司董事长,2019年12月,担任股份公司副董事长。

报告期内,公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

中国新兴集团有限责任公司,统一社会信用代码:911100001000103456,法定代表人:罗晓舫,设立日期:1989年9月8日,注册资本:3,400,000,000.00元,住址:北京市海淀区新兴宾馆,所属行业:建筑业,主要业务:对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需劳务人员;承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;承包境外工程及境内国际招标工程;进出口业务;机械电子设备、纺织品、服装鞋帽的研制、生产、销售;钢材、生铁、炉料、木材、水泥、化工材料(不含危险化学品)的销售;经济信息咨询;技术咨询、技术服务;举办国内展览;工程和技术研究与试验发展;企业管理服务;出租办公用房;出租商业用房;工程勘察;工程设计。持有公司40%股权,并通过与公司大股东李毅签订的《一致行动人协议》方式,最终控制公司91.32%股权,公司的实际控制人变更为中国新兴集团有限责任公司。

报告期内,公司实际控制人发生了变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年7月30日	2018年12月21日	1.00	3,051,679	不适用	3,051,679	3	-	-	-	-
2	2019年8月30日	2019年10月30日	1.9381	25,367,800	不适用	49,164,900	-	-	-	-	-

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年12月18日	3,051,679.00	1,553,342.10	否	-	-	已事前及时履行
2	2019年10月25日	49,164,900.00	11,750,000.00	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

1、募集资金总额为3,051,679.00元，主要用于补充公司日常流动资金，2018年12月31日募集资金专户余额为1,553,342.10元，截至到2019年12月31日，募集资金金额已使用完毕，全部用于补充

流动资金，具体使用情况如下（单位元）：

项目	金额
一、募集资金总额	3,051,679.00
二、募集资金使用	3,051,679.00
1、职工薪酬	899,446.54
2、房租物业水电费	87,414.10
3、中介服务费	120,000.00
4、各项税费	81,338.43
5、其他费用（员工交通费、餐费、出差费、办公费等等）	654,844.63
6、支付设计、工程项目款	1,208,635.30
三、募集资金账户余额	0.00

本次募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的《股票发行方案》中募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更。

2、募集资金总额为 49,164,900.00 元，主要用于补充公司日常流动资金，截止 2019 年 12 月 31 日募集资金使用情况如下：

项目	金额
一、募集资金总额	49,164,900.00
二、募集资金使用	11,750,000.00
1、职工薪酬	5,946,659.31
2、房租物业水电费	1,169,900.52
3、中介服务费	510,000.00
4、各项税费	155,014.19
5、其他费用（员工交通费、餐费、出差费、办公费等等）	755,009.05
6、支付设计、工程项目款、劳务款等支出	3,213,416.93
三、募集资金余额	37,414,900.00

截至 2019 年 12 月 31 日已投入使用 11,750,000.00 元，余额应为 37,414,900.00 元。经核对募集资金专户的对账单，对账单列示截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 37,451,132.19 元，差异 36,232.19 元。经核查，产生上述差异的原因是：（1）募集资金开户时经银行要求存入测试资金 1,000 元；（2）累计利息收入人民币 35,897.59 元；（3）账户支出手续费 665.40 元。

本次募集资金的使用用途、使用情况与公开披露<2019 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

#### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行抵押担保贷款	北京农商银行王府井支行	银行	10,000,000.00	2019年4月29日	2020年4月28日	4.5675%
2	银行保证借款	北京银行世纪城支行	银行	3,000,000.00	2019年7月24日	2020年7月24日	5.22%
合计	-	-	-	13,000,000.00	-	-	-

#### 六、权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

##### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
梁大山	董事长	男	1964年5月	本科	2019年11月27日	2021年5月15日	是
李毅	副董事长、副总经理	男	1976年2月	研究生	2018年5月16日	2021年5月15日	是
陈居安	副董事长	男	1960年1月	研究生	2018年5月16日	2021年5月15日	是
孙爱华	董事、财务负责人	女	1969年5月	本科	2019年11月27日	2021年5月15日	是
蒋彬	董事	男	1975年8月	本科	2019年11月27日	2021年5月15日	否
华彤	董事	男	1971年10月	本科	2019年11月27日	2021年5月15日	否
潘玉霞	董事、副总经理	女	1979年5月	研究生	2018年5月16日	2021年5月15日	是
梁慕	监事会主席	男	1991年11月	本科	2019年12月27日	2021年5月15日	是
丁菱	监事	女	1982年9月	研究生	2019年11月27日	2021年5月15日	是
冯倩倩	监事	女	1987年6月	研究生	2018年5月16日	2021年5月15日	是
李非 (LI JASON SHIFEI)	总经理	男	1983年4月	本科	2019年12月27日	2021年5月15日	是
张义龙	副总经理	男	1976年3月	本科	2019年12月27日	2021年5月15日	是
黄江	副总经理	男	1968年1月	研究生	2019年12月27日	2021年5月15日	是
李新朋	副总经理	男	1980年1月	本科	2018年5月16日	2021年5月15日	是
吴亚兰	董事会秘书	女	1982年10月	本科	2018年5月16日	2021年5月15日	是
<b>董事会人数:</b>							7
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							8

**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：**

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。
--

**(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
李毅	副董事长、副总经理	32,550,000	0	32,550,000	51.32%	0
黄江	副总经理	1,000,000	0	1,000,000	1.58%	0
潘玉霞	董事、副总经理	1,951,679	0	1,951,679	3.08%	0
李新朋	副总经理	100,000	0	100,000	0.16%	0
合计	-	35,601,679	0	35,601,679	56.14%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

**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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
梁大山		新任	董事长	公司管理需要
李毅	董事长	离任	副董事长、副总经理	公司管理需要
陈居安	董事	新任	副董事长	公司管理需要
孙爱华		新任	董事、财务负责人	公司管理需要
蒋彬		新任	董事	公司管理需要
华彤		新任	董事	公司管理需要
梁慕		新任	监事会主席	公司管理需要
丁菱		新任	监事	公司管理需要
李非（LI JASON SHIFEI）		新任	总经理	公司管理需要
张义龙		新任	副总经理	公司管理需要
黄江	董事、总经理	离任	副总经理	公司管理需要
李新朋	董事、副总经理	离任	副总经理	公司管理需要
吴亚兰	董事会秘书兼财务负责人	离任	董事会秘书	公司管理需要

## 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

梁大山，男，1964年5月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于内蒙古工学院，本科学历。1988年8月至1989年9月就职于解放军军需生产技术所，行政部，职员；1989年9月至2001年12月就职于中国新兴集团总公司，计划发展部，助理员；2002年1月至2006年6月就职于中国新兴置业公司，工程部，副部长；2006年6月至2007年3月就职于中国新兴置业公司，经营开发部，部长；2007年6月至2011年3月就职于中国新兴置业公司，副总经理；2011年3月至2019年9月就职于中国新兴建筑工程有限责任公司，党委委员、董事、副总经理；2019年12月至今，担任新兴生态科技股份有限公司董事长。

李毅，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京林业大学农业推广林业经济专业，硕士研究生学历。1997年1月至2007年7月，就职于山西省平定县东回镇政府，担任团委书记；2007年7月至2009年9月就职于河北绿城园林绿化工程有限公司担任副总经理；2009年9月至今，担任绿城工程公司执行董事、经理；2009年7月至2015年6月，就职于北京绿城颐景景观规划设计有限公司，担任执行董事、经理；2014年7月至今，担任北京天工环境治理有限责任公司执行董事兼总经理；2015年6月至2019年12月，担任北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司董事长；2019年12月至今，担任新兴生态科技股份有限公司副董事长、副总经理。

陈居安，男，1960年1月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学，在职研究生。1979年11月至2001年12月在部队服兵役，干部，助理；2002年1月至2011年11月就职于北京龙鼎华源房地产开发有限公司，任常务副总；2011年12月至今，就职于北京龙鼎华源房地产开发有限公司，任总经理；2018年5月至今，担任北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司董事；2019年12月至今，担任新兴生态科技股份有限公司副董事长。

孙爱华，女，1969年5月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于后勤指挥学院，本科。1991年7月至1992年4月，就职于首钢电子公司，技术员；1992年4月至1999年8月，就职于中国新兴矿产化工总公司，职员；1999年9月至2002年8月，就职于新兴宾馆财务部，会计；2002年9月至2004年1月，就职于新兴宾馆财务部，经理助理；2004年2月至2006年1月，就职于新兴宾馆财务部，副经理；2006年2月至2010年12月，就职于新兴宾馆财务部，经理；2011年1月至2015年7月，就职于新兴宾馆，副总会计师；2015年7月至2019年10月，就职于新兴宾馆，总会计师；2019年12月至今，就职于新兴生态科技股份有限公司，财务负责人（总会计师）。

蒋彬，男，1975年8月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军后勤工程学院，本科。1994年9月至1997年6月，军事医学科学院院务部营房处动力站正排，助理员；1997年7月至2002年2月，军事医学科学院院务部营房处副连，助理员；2002年3月至2007年2月，中国新兴建设开发总公司二公司，项目副经理；2007年3月至2011年3月，中国新兴建设开发总公司二公司，项目经理；2011年4月至2015年5月，中国新兴建设开发总公司二公司，副总经理；2015年6月至2018年10月，北京新兴建宇建筑工程有限公司，总经理；2018年10月至今，中国新兴建设开发有限责任公司，副总经理。2019年11月至今，担任新兴生态科技股份有限公司，董事。

华彤，男，1971年10月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于解放军工程兵工程学院，本科，学士学位。1993年1月至1994年10月，总后工程总队机运大队，技术员、助理工程师；1994年1月至1998年1月，总后工程总队一大队三中队，主任工程师；1998年1月至2000年1月，总后工程总队一大队二中队，主任工程师；2000年1月至2000年8月，中国新兴建设开发总公司一公司招投标办公室，主任工程师；2000年8月至2002年1月，中国新兴建设开发总公司一公司施工管理处，副处长；2002年1月至2004年1月，中国新兴建设开发总公司一公司新中街项目部，项目经理；2004年1月至2007年2月，中国新兴建设开发总公司一公司物业管理处，处长；2007年2月至2008年1月，北京新兴建业房地产开发有限公司开发部，经理；2008年1月至2009年11月，北京新兴建业房地产开发有限公司，副总经理；2009年11月至2012年1月，北京新兴建业房地产开发有限公司，总经理兼党

委书记；2012年1月至2016年5月，中国新兴集团战略部投资处，处长；2016年5月至今，中国新兴集团市场部，总经理助理。2019年11月至今，担任新兴生态科技股份有限公司，董事。

梁慕，男，1991年11月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京林业大学，本科。2014年7月至2016年3月，北京东方园林环境股份有限公司，开发工程师；2016年4月至2017年4月，中冶美利西部生态建设有限公司，会计；2017年4月至2018年4月，珠海红塔仁恒包装股份有限公司，会计；2018年4月至2019年9月，宁波凯昱企业管理服务有限公司，会计；2019年9月至今，北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司，财务副总监。2019年11月至今，担任新兴生态科技股份有限公司，监事。

丁菱，女，1982年9月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，硕士研究生。2008年12月至2011年10月，中国新兴（集团）总公司党务工作部，纪检监察室干事；2011年10月至2016年5月，中国新兴（集团）总公司纪检法律审计部，审计处助理员；2016年5月至2017年4月，中国新兴（集团）总公司纪检监察室，审计处副处长；2017年4月至2019年4月，中国新兴集团有限责任公司法律审计和风控信息部法律审计处，副处长；2019年4月至今，中国新兴集团有限责任公司法律审计部审计处，副处长。2019年11月至今，担任新兴生态科技股份有限公司，监事。

李非（LI JASON SHIFEI），男，1983年4月22日出生，美国国籍，有境外永久居留权，毕业于美国加利福尼亚州州立大学洛杉矶分校，学士学位。2003年2月至2012年2月就职于美国加州医疗机构担任办公室主任；2012年3月至2016年10月就职于中运国际投资有限公司工程公司担任副总经理；2016年11月至2019年9月就职于上海易对医生物医药科技有限公司担任常务副总经理；2019年12月至今，就职于新兴生态科技股份有限公司担任总经理。

张义龙，男，1976年3月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于黑龙江省建筑工程学校。1998年7月至2007年9月，中国新兴建筑工程有限责任公司一公司，施工员；2007年9月至2013年11月，中国新兴建筑工程有限责任公司一公司，项目经理；2013年11月至2019年9月，中国新兴建筑工程有限责任公司一公司，总经理。2019年12月至今，担任新兴生态科技股份有限公司，副总经理。

黄江，男，1968年7月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，工商管理硕士 MBA。1989年6月至1998年6月，就职于渭南市临渭区林业局，林业站，副站长；1998年6月至2003年6月，就职于兰州天昊园林工程公司，工程部，经理，公司工程部负责人；2003年6月至2010年10月，陕西万达集团，工程公司，总经理，工程公司负责人；2010年10月至2018年4月，就职于北京东方园林环境股份有限公司，工程中心/拓展中心，总经理，城市总负责区域内业务拓展及工程管理；2018年5月至2019年12月，就职于北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司，担任总经理；2019年12月至今，担任新兴生态科技股份有限公司副总经理。

## 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	25	15
销售人员	15	20
技术人员	53	31
财务人员	7	8
<b>员工总计</b>	<b>100</b>	<b>74</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	10	10
本科	80	55
专科	10	9
专科以下	0	0
员工总计	100	74

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
尚文健	离职	全资子公司财务总监	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

核心员工离职不会对公司造成重大影响，已及时招聘人员入职。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，未建立新的管理制度。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》《公司章程》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》《公司章程》的规定履行了通知义务，股东均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，因定向发行股票事宜完成，经公司第二届董事会第十次会议、第二届董事会第十一次会议、第二届董事会第十三次会议和 2019 年第三次临时股东大会、2019 年第四次临时股东大会审议《关于修订〈公司章程〉的议案》，对章程中的：公司名称、注册资本、经营范围、办公地址、董监高任命的相关章节进行了修改，详情见 2019 年披露的若干公告。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	2019 年 4 月 18 日召开第二届董事会第七次会议，审议《关于 2018 年年度报告》有关的

		<p>11 项议案。</p> <p>2019 年 5 月 16 日召开第二届董事会第八次会议，审议《关于公司申请综合授信暨关联担保》有关的 3 项议案。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开第二届董事会第九次会议，审议《2019 半年度报告》有关的 2 项议案。</p> <p>2019 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十次会议，审议《关于〈北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司股票发行方案〉的议案》有关的 7 项议案。</p> <p>2019 年 11 月 25 日召开第二届董事会第十一次会议，审议《选举梁大山先生为公司第二届董事会董事》有关的 11 项议案。</p> <p>2019 年 12 月 16 日召开第二届董事会第十二次会议，审议《选举梁大山先生为公司第二届董事会董事长》有关的 10 项议案。</p> <p>2019 年 12 月 30 日召开第二届董事会第十三次会议，审议《关于变更〈公司法定代表人〉》有关的 9 项议案。</p>
监事会	4	<p>2019 年 4 月 18 日召开第二届监事会第四次会议，审议《关于 2018 年年度报告》有关的 9 项议案。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开第二届监事会第五次会议，审议《2019 半年度报告》有关的 1 项议案。</p> <p>2019 年 11 月 25 日召开第二届监事会第六次会议，审议《选举梁慕先生为公司第二届监事会监事》有关的 2 项议案。</p> <p>2019 年 12 月 16 日召开第二届监事会第七次会议，审议《选举梁慕先生为公司第二届监事会主席》有关的 1 项议案。</p>
股东大会	5	<p>2019 年 1 月 9 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议《关于公司及全资子公司申请综合授信暨关联担保》有关的 1 项议案。</p> <p>2019 年 5 月 16 日召开 2018 年年度股东大会，审议《2018 年度报告》有关的 10 项议案。</p> <p>2019 年 6 月 3 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议过《关于公司申请综合授信暨关联担保》有关的 2 项议案。</p> <p>2019 年 9 月 16 日召开 2019 年第三次股东大会，审议《关于〈北京绿城怡景生态环境规划设计股份有限公司股票发行方案〉》有关的 5 项议案。</p>

		2019年12月13日召开2019年第四次股东大会，审议《选举梁大山先生为公司第二届董事会董事》有关的12项议案
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定发出，年度股东大会律师到现场进行了见证。各次董事会均由董事长召集，会议能按规定发出通知。各次监事会均由监事会主席召集，会议能按规定发出通知。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，三会决议均能得到切实的执行。

报告期内，公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，提高股东大会、董事会、监事会的决策效率，不断改进公司治理层的决策机制，为公司的健康发展提供制度保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

(一) 业务分开 公司是一家专业从事园林景观设计，城市规划与绿化设计、市政与房地产园林设计、旅游景区规划设计的企业。公司具备独立的项目承接体系、研发设计体系、采购体系、质量管理体系和内部控制体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面完全分开。

(二) 资产分开 公司系由有限公司于2015年6月整体变更设立，继承了原有限公司的所有资产和负债，发起人出资足额到位。公司合法拥有与从事经营业务有关的资质和资产的所有权。截至本期末，公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的，其他企业在资产方面完全分开。

(三) 人员分开 公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。截至本报告披露之日，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

(四) 财务分开 公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银

行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面完全分开。

(五) 机构分开 公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、以总经理为核心的执行机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设置了总工室、行政部、设计部、财务部、营销部等职能部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司目前已建立了一套符合公司发展的、健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司稳健运行。

1、关于公司会计核算体系和财务管理体系 报告期内，公司严格按照国家《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司自身所处行业和业务模式的特点制定出符合现代企业制度的会计核算体系和财务管理体系，保证公司正常开展会计核算和财务管理工作。

2、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险披露管理制度，在有效分析企业面临风险和 challenge 的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业制度和 workflow 角度继续完善风险控制体系。

3、董事会关于内部控制的说明 公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《公司年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020TYA20577	
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	
审计报告日期	2020年4月24日	
注册会计师姓名	赵宏祥、兰静	
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1年	
会计师事务所审计报酬	15万	
审计报告正文:	<b>审计报告</b>	
		XYZH/2020TYA20577
<b>新兴生态科技股份有限公司全体股东:</b>		
<b>一、 审计意见</b>		
<p>我们审计了新兴生态科技股份有限公司（以下简称新兴生态公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新兴生态公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>		
<b>二、 形成审计意见的基础</b>		
<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新兴生态公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>		
<b>三、 其他信息</b>		

新兴生态公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新兴生态公司 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估新兴生态公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算新兴生态公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新兴生态公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新兴生态公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新兴生态公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就新兴生态公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵宏祥

中国注册会计师：兰静

中国 北京

二〇二〇年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	39,201,335.21	7,591,916.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	116,895,292.69	35,275,365.62
应收款项融资			
预付款项	六、3	64,227.35	1,071,754.80
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、4	1,979,538.56	1,649,195.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	153,039,201.38	86,110,059.83
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、6	1,320,803.01	965,867.57
<b>流动资产合计</b>		<b>312,500,398.20</b>	<b>132,664,159.28</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、7	22,188,803.91	12,812,045.93
在建工程	六、8	315,862.84	10,435,617.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	125,945.30	127,959.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	2,153,309.27	745,587.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>24,783,921.32</b>	<b>24,121,209.88</b>

<b>资产总计</b>		337,284,319.52	156,785,369.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、11	13,000,000.00	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			
应付账款	六、12	189,824,214.57	69,167,112.40
预收款项	六、13	310,746.09	2,997,523.35
合同负债			
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、14	1,310,233.68	
应交税费	六、15	536,560.06	732,767.07
其他应付款	六、16	18,358,842.50	10,303,595.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		223,340,596.90	86,200,998.73
<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			
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>		-	-
<b>负债合计</b>		223,340,596.90	86,200,998.73

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	63,419,479.00	38,051,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	51,255,328.64	27,804,018.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	350,110.56	350,110.56
一般风险准备			
未分配利润	六、20	-1,081,195.58	4,378,562.82
归属于母公司所有者权益合计		113,943,722.62	70,584,370.43
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		113,943,722.62	70,584,370.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		337,284,319.52	156,785,369.16

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,313,539.58	3,635,924.86
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	12,945,018.42	16,844,955.66
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十五、2	23,399,318.12	163,667.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		54,004.45	

<b>流动资产合计</b>		74,711,880.57	20,644,548.31
<b>非流动资产：</b>			
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	十五、3	54,950,000.00	54,730,000.00
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		379,689.17	226,142.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		623,517.28	372,561.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		55,953,206.45	55,328,704.23
<b>资产总计</b>		130,665,087.02	75,973,252.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,000,000.00	3,000,000.00
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			
应付账款		47,199.50	47,199.50
预收款项		310,746.09	1,182,962.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		571,321.84	
应交税费			245,630.45
其他应付款		10,555,696.06	4,564,220.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		24,484,963.49	9,040,012.38
<b>非流动负债：</b>			
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			
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>			
<b>负债合计</b>		24,484,963.49	9,040,012.38
<b>所有者权益：</b>			
股本		63,419,479.00	38,051,679.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,255,328.64	27,804,018.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		350,110.56	350,110.56
一般风险准备			
未分配利润		-8,844,794.67	727,432.55
<b>所有者权益合计</b>		106,180,123.53	66,933,240.16
<b>负债和所有者权益合计</b>		130,665,087.02	75,973,252.54

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		226,935,748.19	116,337,454.63
其中：营业收入	六、21	226,935,748.19	116,337,454.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		224,774,812.27	112,631,294.55

其中：营业成本	六、21	199,861,012.98	96,325,368.48
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	164,531.14	310,131.51
销售费用	六、23	2,179,615.67	1,559,506.12
管理费用	六、24	15,636,814.74	9,377,845.73
研发费用	六、25	6,544,310.51	4,983,364.59
财务费用	六、26	388,527.23	75,078.12
其中：利息费用		410,954.53	86,130.00
利息收入		45,824.53	30,554.61
加：其他收益	六、27	476,605.36	8,099.20
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	-8,595,496.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、29	-445,582.84	-2,378,572.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30		-21,960.20
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,403,538.09	1,313,726.50
加：营业外收入	六、31	361,561.70	170,301.51
减：营业外支出	六、32	56,375.46	451.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,098,351.85	1,483,576.73
减：所得税费用	六、33	-638,593.45	153,076.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,459,758.40	1,330,500.50
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）		-5,459,758.40	1,330,500.50
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,459,758.40	1,330,500.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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>		-5,459,758.40	1,330,500.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,459,758.40	1,330,500.50
(二) 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）		-0.13	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.04

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十五、4	4,575,069.41	15,489,958.83
减：营业成本	十五、4	3,566,019.39	10,227,396.01
税金及附加		18,596.61	142,281.18
销售费用		360,552.75	183,895.14
管理费用		8,282,251.51	5,311,802.23
研发费用		366,085.52	921,317.46
财务费用		378,500.74	85,551.00
其中：利息费用		410,954.53	86,130.00

利息收入		39,206.15	5,938.74
加：其他收益		20,968.36	8,099.20
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,383,461.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,075,736.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-9,759,430.71	-2,449,921.39
加：营业外收入			160,300.00
减：营业外支出		54,762.51	5,725.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-9,814,193.22	-2,295,347.05
减：所得税费用		-241,966.00	-161,360.46
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-9,572,227.22	-2,133,986.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,572,227.22	-2,133,986.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-9,572,227.22	-2,133,986.59
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		71,838,068.55	73,064,129.49
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、34	10,170,312.56	17,148,892.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>82,008,381.11</b>	<b>90,213,021.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		83,781,356.99	66,199,515.26
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		14,860,373.76	11,060,202.80
支付的各项税费		2,324,668.40	1,186,643.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	17,750,121.84	21,717,875.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>118,716,520.99</b>	<b>100,164,237.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、34	<b>-36,708,139.88</b>	<b>-9,951,216.17</b>
<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			

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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		716,386.76	71,467.24
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>		716,386.76	71,467.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-716,386.76	-71,467.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,164,900.00	3,051,679.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34	11,380,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		73,544,900.00	6,051,679.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,954.53	86,130.00
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	六、34	1,100,000.00	163,305.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,510,954.53	1,249,435.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		69,033,945.47	4,802,243.83
<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、34	31,609,418.83	-5,220,439.58
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	7,591,916.38	12,812,355.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34	39,201,335.21	7,591,916.38

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		6,561,602.28	9,925,728.56
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,640,527.44	6,676,676.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,202,129.72	16,602,404.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,275,729.51	7,026,048.12

支付给职工以及为职工支付的现金		7,165,879.21	6,917,157.15
支付的各项税费		420,628.49	577,402.78
支付其他与经营活动有关的现金		29,217,051.11	4,699,053.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,079,288.32</b>	<b>19,219,661.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-31,877,158.60</b>	<b>-2,617,257.21</b>
<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			
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>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,172.15	12,067.24
投资支付的现金		220,000.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>429,172.15</b>	<b>112,067.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-429,172.15</b>	<b>-112,067.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,164,900.00	3,051,679.00
取得借款收到的现金		13,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		9,130,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>71,294,900.00</b>	<b>6,051,679.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,954.53	86,130.00
支付其他与筹资活动有关的现金		900,000.00	163,305.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,310,954.53</b>	<b>1,249,435.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,983,945.47</b>	<b>4,802,243.83</b>
<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>		<b>34,677,614.72</b>	<b>2,072,919.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,635,924.86	1,563,005.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>38,313,539.58</b>	<b>3,635,924.86</b>

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	38,051,679.00				27,804,018.05				350,110.56		5,195,895.05		71,401,702.66
加：会计政策变更											-817,332.23		-817,332.23
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	38,051,679.00	-	-	-	27,804,018.05	-	-	-	350,110.56	-	4,378,562.82	-	70,584,370.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25,367,800.00	-	-	-	23,451,310.59	-	-	-	-	-	-5,459,758.40	-	43,359,352.19
(一)综合收益总额											-5,459,758.40		-5,459,758.40

(二)所有者投入和减少资本	25,367,800.00	-	-	-	23,451,310.59	-	-	-	-	-	-	-	48,819,110.59
1. 股东投入的普通股	25,367,800.00				23,451,310.59								48,819,110.59
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他													-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股													-

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年期末余额	63,419,479.00	-	-	-	51,255,328.64	-	-	-	350,110.56	-	-1,081,195.58	-	113,943,722.62

项目	2018年												
	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										

										备			
一、上年期末余额	35,000,000.00				25,364,152.39				350,110.56		3,865,394.55	64,579,657.50	
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	35,000,000.00	-	-	-	25,364,152.39	-	-	-	350,110.56		3,865,394.55	-	64,579,657.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,051,679.00	-	-	-	2,439,865.66	-	-	-	-		1,330,500.50	-	6,822,045.16
(一)综合收益总额											1,330,500.50		1,330,500.50
(二)所有者投入和减少资本	3,051,679.00	-	-	-	2,439,865.66	-	-	-	-		-	-	5,491,544.66
1. 股东投入的普通股	3,051,679.00												3,051,679.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,439,865.66								2,439,865.66
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	38,051,679.00	-	-	-	27,804,018.05	-	-	-	350,110.56	5,195,895.05	-	71,401,702.66

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,051,679.00				27,804,018.05				350,110.56		1,017,008.43	67,222,816.04
加：会计政策变更											-289,575.88	-289,575.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,051,679.00	-	-	-	27,804,018.05	-	-	-	350,110.56		727,432.55	66,933,240.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,367,800.00	-	-	-	23,451,310.59	-	-	-	-		-9,572,227.22	39,246,883.37
(一)综合收益总额											-9,572,227.22	-9,572,227.22
(二)所有者投入和减少资本	25,367,800.00	-	-	-	23,451,310.59	-	-	-	-		-	48,819,110.59
1. 股东投入的普	25,367,800.00				23,451,310.59							48,819,110.59

普通股												
2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者（或 股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益												

结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	63,419,479.00				51,255,328.64				350,110.56		-8,844,794.67	106,180,123.53

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,000,000.00				25,364,152.39				350,110.56		3,150,995.02	63,865,257.97
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	35,000,000.00	-	-	-	25,364,152.39	-	-	-	350,110.56		3,150,995.02	63,865,257.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,051,679.00	-	-	-	2,439,865.66	-	-	-	-		-2,133,986.59	3,357,558.07
（一）综合收益总											-2,133,986.59	-2,133,986.59

额												
(二)所有者投入和减少资本	3,051,679.00	-	-	-	2,439,865.66	-	-	-	-	-	-	5,491,544.66
1. 股东投入的普通股	3,051,679.00											3,051,679.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,439,865.66							2,439,865.66
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5.其他综合收益 结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	38,051,679.00				27,804,018.05				350,110.56		1,017,008.43	67,222,816.04

法定代表人：梁大山

主管会计工作负责人：孙爱华

会计机构负责人：武红霞

## 财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

新兴生态科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2009年07月16日，注册地点为北京市海淀区学院路甲5号1幢A座南区东侧二层东，总部办公地址为北京市石景山区苹果园路2号院1号楼，法定代表人为梁大山，统一社会信用代码为9111010869232817X2，公司注册资本为6341.9479万元，股票代码：838418。

本集团属于专业技术服务业，主要从事园林绿化工程的技术研发、方案设计、工程施工业务。经营范围：自然科学研究与试验发展；城市园林绿化及养护；建设工程项目管理；水污染治理；大气污染治理；固体废弃物污染治理；公园管理；环境监测；技术开发、技术咨询、技术服务；销售花、草及观赏植物、建筑材料（不从事实体店铺经营）、园林机械设备、化肥、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；工程勘察；工程设计；境内旅游业务；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理（仅限餐厨（含废弃油脂）垃圾处理）；电力供应。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；境内旅游业务、城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理（仅限餐厨（含废弃油脂）垃圾处理）、电力供应、工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及子公司河北绿城园林绿化工程有限公司、四川绿城怡景建设有限公司和北京智慧木联生态科技有限公司共四家公司。与上年相比，本年增加控股子公司北京智慧木联生态科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”、本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、 财务报表的编制基础

#### （1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### （2） 持续经营

本集团自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 四、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

##### 4. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融资产和金融负债

本集团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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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(含属于金融负债的衍生工具)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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大

意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 9. 应收款项

应收款项包含应收账款、其他应收款。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收款项，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级和关联关系为共同风险特征，对应收款项进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级和关联关系为共同风险特征，对应收款项进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款/其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内(含 1 年)	3
1-2 年(含 2 年)	10
2-3 年(含 3 年)	20
3-4 年(含 4 年)	40
4-5 年(含 5 年)	60
5 年以上	100

## 10. 存货

本集团存货分为库存商品、消耗性生物资产、生产成本、工程施工、建造合同形成的已完工未结算资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后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

值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的

有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5	5	19.00
3	运输设备	10	5	9.50
4	电子设备	3	5	31.67
5	办公设备	3	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后

发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15. 生物资产

本集团生物资产为消耗性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，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；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益；消耗性生物资产在销售和使用时按加权平均法结转成本。

本集团于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、动物疫病侵袭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账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

本集团的苗木主要为乔木类，乔木类植物的特征为植株有明显主干，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。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。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。

株行距约 100CM×150CM 胸径 3cm，冠径约 100cm 时，郁闭度： $3.14 \times 50 \times 50 / (100 \times 150) = 0.523$ ；

株行距约 150CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 120cm 时，郁闭度： $3.14 \times 60 \times 60 / (150 \times 150) = 0.502$ ；

株行距约 200CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 150cm 时，郁闭度： $3.14 \times 75 \times 75 / (200 \times 150) = 0.589$ ；

株行距约 200CM×250CM 胸径 5cm，冠径约 200cm 时，郁闭度： $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 250) = 0.628$ ；

株行距约 200CM×300CM 胸径 6cm，冠径约 200cm 时，郁闭度： $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 300) = 0.523$ ；

株行距约 300CM×350CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 350) = 0.673$ ；

株行距约 300CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 400) = 0.589$ ；

株行距约 350CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 400) = 0.505$ ；

株行距约 400CM×500CM 胸径 9cm，冠径约 400cm 时，郁闭度： $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 500) = 0.628$ ；

株行距约 400CM×600CM 胸径 10cm，冠径约 400cm 时，郁闭度： $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 600) = 0.523$ 。

## 16. 无形资产

本集团无形资产包括林地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

林地使用权从受让起始日起，按其受让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

本集团的主要研究开发项目包括灯、雕塑、瞭望塔的外观设计；梯田护坡造林装备；园林道路指示布局和植被水土储备装备，均处于研发阶段，支出于发生时计入当期损益。

#### 17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 19. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 20. 收入确认原则和计量方法

### (1) 收入的总确认原则

#### 1) 销售商品

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

#### 2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

#### 3) 建造合同

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费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，

合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

④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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## （2）本集团收入的具体确认方法

①园林绿化工程设计业务属于专业技术服务业的范畴，该行业收入确认遵循《企业会计准则第 14 号——收入》中关于“提供劳务”收入确认的有关规定，按完工百分比法确认收入，具体标准如下：本集团为客户提供园林绿化工程设计服务，一般定期就工程进度同客户沟通，为客户提供设计概念方案、初步设计方案、施工图设计和后续服务，在完工程度得到客户确认且客户同意根据已完工进度付款后确认营业收入的实现，项目发生的成本全部结转；对于资产负债表日处于尚未完工阶段的设计劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的劳务成果，无法表明未完工阶段的设计劳务会得到客户的最终认可，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计劳务，不确认设计劳务收入。

②园林绿化工程施工业务按建造合同准则确认收入，确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

## 21. 政府补助

本集团的政府补助包括高新技术企业奖励、工程项目补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 23. 租赁

本集团的租赁业务为经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	影响
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，于 2019 年 9 月发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的财务报表格式。	相关会计政策变更已经本公司第二届十四次董事会会议批准	说明 1
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。	相关会计政策变更已经本公司第二届十四次董事会会议批准	具体情况见附注“四、24(3) 2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”
财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8 号)。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行上述非货币性资产交换准则。	相关会计政策变更已经本公司第二届十四次董事会会议批准	无影响
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9 号)。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行上述债务重组准则。	相关会计政策变更已经本公司第二届十四次董事会会议批准	无影响

说明 1：本集团执行上述规定的主要影响如下：

单位：元

序号	报表项目	2018年12月31日		
		调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	35,837,007.00	-35,837,007.00	
2	应收票据			
3	应收账款		35,837,007.00	35,837,007.00
5	应付票据及应付账款	69,167,112.40	-69,167,112.40	
6	应付票据			
7	应付账款		69,167,112.40	69,167,112.40

(2) 重要会计估计变更：无

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,591,916.38	7,591,916.38	
应收账款	35,837,007.00	35,275,365.62	-561,641.38
应收款项融资			
预付款项	1,071,754.80	1,071,754.80	
其他应收款	1,904,885.93	1,649,195.08	-255,690.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货	86,110,059.83	86,110,059.83	
其他流动资产	965,867.57	965,867.57	
流动资产合计	133,481,491.51	132,664,159.28	-817,332.23
非流动资产：			
固定资产	12,812,045.93	12,812,045.93	
在建工程	10,435,617.09	10,435,617.09	
无形资产	127,959.02	127,959.02	
递延所得税资产	745,587.84	745,587.84	
非流动资产合计	24,121,209.88	24,121,209.88	
资产总计	157,602,701.39	156,785,369.16	-817,332.23
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	
应付账款	69,167,112.40	69,167,112.40	
预收款项	2,997,523.35	2,997,523.35	
应交税费	732,767.07	732,767.07	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他应付款	10,303,595.91	10,303,595.91	
其中：应付利息			
应付股利			
流动负债合计	86,200,998.73	86,200,998.73	
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	86,200,998.73	86,200,998.73	
所有者权益：			
股本	38,051,679.00	38,051,679.00	
资本公积	27,804,018.05	27,804,018.05	
盈余公积	350,110.56	350,110.56	
未分配利润	5,195,895.05	4,378,562.82	-817,332.23
股东权益合计	71,401,702.66	70,584,370.43	-817,332.23
负债和股东权益总计	157,602,701.39	156,785,369.16	-817,332.23

资产负债表调整情况说明：按照新金融工具准则要求，以预期信用损失率对2018年12月31日的应收款项坏账准备重新计量，调增2019年1月1日应收账款坏账准备561,641.38元，其他应收款坏账准备255,690.85元，调减年初未分配利润817,332.23元。

## 2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,635,924.86	3,635,924.86	
应收账款	17,126,781.26	16,844,955.66	-281,825.60
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	171,418.07	163,667.79	-7,750.28
其中：应收利息			
应收股利			
流动资产合计	20,934,124.19	20,644,548.31	-289,575.88
非流动资产：			
长期股权投资	54,730,000.00	54,730,000.00	
固定资产	226,142.63	226,142.63	
递延所得税资产	372,561.60	372,561.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	55,328,704.23	55,328,704.23	
资产总计	76,262,828.42	75,973,252.54	-289,575.88
流动负债：			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	
应付账款	47,199.50	47,199.50	
预收款项	1,182,962.42	1,182,962.42	
应交税费	245,630.45	245,630.45	
其他应付款	4,564,220.01	4,564,220.01	
其中：应付利息			
应付股利			
流动负债合计	9,040,012.38	9,040,012.38	
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	9,040,012.38	9,040,012.38	
所有者权益：			
股本	38,051,679.00	38,051,679.00	
资本公积	27,804,018.05	27,804,018.05	
盈余公积	350,110.56	350,110.56	
未分配利润	1,017,008.43	727,432.55	-289,575.88
股东权益合计	67,222,816.04	66,933,240.16	-289,575.88
负债和股东权益总计	76,262,828.42	75,973,252.54	-289,575.88

资产负债表调整情况说明：按照新金融工具准则要求，以预期信用损失率对2018年12月31日的应收款项坏账准备重新计量，调增2019年1月1日应收账款坏账准备281,825.60元，其他应收款坏账准备7,750.28元，调减年初未分配利润289,575.88元。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
新兴生态科技股份有限公司	15%
河北绿城园林绿化工程有限公司	15%
四川绿城怡景建设有限公司	25%

## 2. 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：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。

本公司于 2019 年 10 月 15 日收到北京科学委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201911002761，发证时间：2019 年 10 月 15 日，有效期：三年。

子公司河北绿城园林绿化工程有限公司于 2018 年 11 月 12 日收到河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201813001413，发证时间：2018 年 11 月 12 日，有效期：三年。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	531,932.98	19,472.42
银行存款	38,669,402.23	7,572,443.96
<b>合计</b>	<b>39,201,335.21</b>	<b>7,591,916.38</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,294,484.22	5.59	4,547,306.64	62.34	2,747,177.58
按组合计提坏账准备	123,228,388.50	94.41	9,080,273.39	7.37	114,148,115.11
其中：账龄分析法组合	123,228,388.50	94.41	9,080,273.39	7.37	114,148,115.11
<b>合计</b>	<b>130,522,872.72</b>	<b>100.00</b>	<b>13,627,580.03</b>	<b>10.44</b>	<b>116,895,292.69</b>

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,333,990.49	100.00	5,058,624.87	12.54	35,275,365.62
其中：账龄分析法组合	40,333,990.49	100.00	5,058,624.87	12.54	35,275,365.62
<b>合计</b>	<b>40,333,990.49</b>	<b>100.00</b>	<b>5,058,624.87</b>	<b>12.54</b>	<b>35,275,365.62</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中建二局第一建筑工程有限公司	4,791,200.24	3,892,502.24	81.24	部分无法收回
咸阳保荣实业有限公司	2,503,283.98	654,804.40	26.16	部分无法收回
<b>合计</b>	<b>7,294,484.22</b>	<b>4,547,306.64</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	102,785,291.03	3,078,190.58	3.00
1-2年(含2年)	8,203,922.62	820,392.26	10.00
2-3年(含3年)	4,984,106.57	996,821.31	20.00
3-4年(含4年)	2,670,709.82	1,068,283.93	40.00
4-5年(含5年)	3,669,432.87	2,201,659.72	60.00
5年以上	914,925.59	914,925.59	100.00
<b>合计</b>	<b>123,228,388.50</b>	<b>9,080,273.39</b>	<b>7.37</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	103,476,341.53
1-2年(含2年)	8,203,922.62
2-3年(含3年)	11,587,540.29
3-4年(含4年)	2,670,709.82
4-5年(含5年)	3,669,432.87

5年以上	914,925.59
<b>合计</b>	<b>130,522,872.72</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		4,547,306.64			4,547,306.64
按组合计提坏账准备	5,058,624.87	4,021,648.52			9,080,273.39
<b>合计</b>	<b>5,058,624.87</b>	<b>8,568,955.16</b>			<b>13,627,580.03</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
汉中市滨江新区城市建设开发有限公司	44,113,500.00	1年以内	33.80	1,323,405.00
石家庄市鹿泉区自然资源和规划局	32,330,900.00	1年以内	24.77	969,927.00
陕西荣奥房地产开发有限公司	7,267,440.77	1年以内	5.57	218,023.22
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	4年以内	4.94	1,558,004.03
贵州高速公路集团有限公司六威项目办	6,063,653.00	1年以内	4.65	181,909.59
<b>合计</b>	<b>96,219,193.81</b>	<b>—</b>	<b>73.73</b>	<b>4,251,268.84</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	64,227.35	100.00	371,754.80	34.69
1—2年			265,569.68	24.78
2—3年			434,430.32	40.53
3年以上				
<b>合计</b>	<b>64,227.35</b>	<b>—</b>	<b>1,071,754.80</b>	<b>—</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
西安市鄠邑区荣信种植专业合作社	28,520.00	1年以内	44.40
四川沐阳晨企业管理有限公司	12,000.00	1年以内	18.68
石家庄市长安区社会劳动保险事业管理局	10,687.27	1年以内	16.64
中国石化销售股份有限公司北京石油分公司	10,000.00	1年以内	15.57
中华人民共和国国家知识产权局	2,420.00	1年以内	3.77
<b>合计</b>	<b>63,627.27</b>		<b>99.06</b>

#### 4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,979,538.56	1,649,195.08
<b>合计</b>	<b>1,979,538.56</b>	<b>1,649,195.08</b>

4.1 应收利息：无

4.2 应收股利：无

4.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,817,853.36	1,705,584.36
备用金	13,434.51	144,381.70
社保公积金	172,149.91	54,919.87
房租	258,333.00	
<b>合计</b>	<b>2,261,770.78</b>	<b>1,904,885.93</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		255,690.85		255,690.85
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
—转入第三阶段		-173,459.16	173,459.16	
本年计提		29,403.72	173,459.16	202,862.88
本年转回		176,321.51		176,321.51
2019 年 12 月 31 日余额		108,773.06	173,459.16	282,232.22

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内(含 1 年)	1,568,892.62
1-2 年(含 2 年)	324,600.00
2-3 年(含 3 年)	182,819.00
3-4 年(含 4 年)	50,360.00
4-5 年(含 5 年)	67,500.00
5 年以上	67,599.16
<b>合计</b>	<b>2,261,770.78</b>

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提 坏账准备		173,459.16			173,459.16
按组合计提 坏账准备	255,690.85	29,403.72	176,321.51		108,773.06
<b>合计</b>	<b>255,690.85</b>	<b>202,862.88</b>	<b>176,321.51</b>		<b>282,232.22</b>

(5) 按欠款方 归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项 性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
石家庄市鹿泉区人力 资源和社会保障局	保证金	460,000.00	1 年以内	20.34	13,800.00
鑫龙房地产开发(太 原)有限公司	保证金	220,500.00	3 年以内	9.75	24,100.00
井陘县秀林镇人民政府	保证金	200,000.00	1 年以内	8.84	6,000.00
中技国际招标有限公 司	保证金	200,000.00	1 年以内	8.84	6,000.00
官正煜	保证金	200,000.00	1 年以内	8.84	6,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计	—	1,280,500.00	—	56.61	55,900.00

## 5. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	21,880,760.92		21,880,760.92	20,398,725.96		20,398,725.96
建造合同形成的已完工未结算资产	131,604,023.30	445,582.84	131,158,440.46	65,711,333.87		65,711,333.87
合计	153,484,784.22	445,582.84	153,039,201.38	86,110,059.83		86,110,059.83

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产		445,582.84				445,582.84

### (3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	390,010,145.62
累计已确认毛利	49,348,106.67
减：预计损失	445,582.84
已办理结算的金额	307,754,228.99
建造合同形成的已完工未结算资产	131,158,440.46

## 6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	1,286,963.57	912,635.67
预交个人所得税	33,839.44	24,882.78
预交企业所得税		28,349.12
合计	1,320,803.01	965,867.57

## 7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	22,188,803.91	12,812,045.93
固定资产清理		
合计	22,188,803.91	12,812,045.93

### 7.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	18,473,800.00		780,322.66	207,680.61	34,029.74	19,495,833.01
2. 本年增加金额	10,119,754.25	501,000.00			215,386.76	10,836,141.01
(1) 购置		501,000.00			215,386.76	716,386.76
(2) 在建工程转入	10,119,754.25					10,119,754.25
3. 本年减少金额						
4. 年末余额	28,593,554.25	501,000.00	780,322.66	207,680.61	249,416.50	30,331,974.02
二、累计折旧						
1. 年初余额	6,054,516.44		439,492.99	165,948.03	23,829.62	6,683,787.08
2. 本年增加金额	1,292,752.70	55,527.50	79,534.80	23,485.11	8,082.92	1,459,383.03
(1) 计提	1,292,752.70	55,527.50	79,534.80	23,485.11	8,082.92	1,459,383.03
3. 本年减少金额						
4. 年末余额	7,347,269.14	55,527.50	519,027.79	189,433.14	31,912.54	8,143,170.11
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	21,246,285.11	445,472.50	261,294.87	18,247.47	217,503.96	22,188,803.91
2. 年初账面价值	12,419,283.56		340,829.67	41,732.58	10,200.12	12,812,045.93

### 7.2 固定资产清理：无

### 8. 在建工程

#### 8.1 在建工程

##### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
藏龙山公园建设	315,862.84		315,862.84	10,435,617.09		10,435,617.09

##### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
狩猎场工程	4,800,000.00		4,800,000.00		
藏龙山工程	5,319,754.25		5,319,754.25		
<b>合计</b>	<b>10,119,754.25</b>		<b>10,119,754.25</b>		

续：

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
狩猎场工程	4,800,000.00	100.00	100.00				自筹
藏龙山工程	5,319,754.25	100.00	100.00				自筹
<b>合计</b>	<b>10,119,754.25</b>	—	—				—

(3) 本年计提在建工程减值准备：无

8.2 工程物资：无

9. 无形资产

项目	林地使用权
一、账面原值	
1. 年初余额	150,000.00
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	150,000.00
二、累计摊销	
1. 年初余额	22,040.98
2. 本年增加金额	2,013.72
(1) 计提	2,013.72
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	24,054.70
三、减值准备	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	125,945.30
2. 年初账面价值	127,959.02

注：本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	14,355,395.09	2,153,309.27	4,496,983.49	745,587.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	10,213,061.90	1,205,312.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2019年			2014年亏损
2020年			2015年亏损
2021年			2016年亏损
2022年			2017年亏损
2023年	1,205,312.54	1,205,312.54	2018年亏损
2024年	9,007,749.36		2019年亏损
合计	10,213,061.90	1,205,312.54	—

11. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	13,000,000.00	3,000,000.00

注：本公司与北京银行签订 3,000,000.00 元保证借款合同，借款期限一年，借款用途为补充流动资金及支付货款，该保证借款由北京国华文创融资担保有限公司提供担保，并由股东李毅及其配偶窦志铭、本公司之子公司河北绿城园林绿化工程有限公司提供保证反担保。本公司与北京农商银行签订 10,000,000.00 元借款合同，借款期限一年，借款用途为补充流动资金及支付货款，该抵押借款为本公司副董事长李毅的姐夫梁明武以自有房产抵押。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
材料费	136,797,548.53	58,549,035.50
劳务费	40,019,761.66	2,014,877.43
工程款	11,772,506.31	6,940,160.20
机械租赁费	1,180,295.77	1,523,339.77
委外设计费	47,199.50	97,199.50
其他	6,902.80	42,500.00
<b>合计</b>	<b>189,824,214.57</b>	<b>69,167,112.40</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京市瀚林苗圃	11,302,817.59	未结算
蔚县勃森苗木种植专业合作社	9,571,497.51	未结算
蔚县中绿园林绿化有限责任公司	7,011,270.75	未结算
襄阳市绿大地园林工程有限公司	3,104,790.00	未结算
内蒙古蒙树景观工程建设有限公司	2,839,802.20	未结算
<b>合计</b>	<b>33,830,178.05</b>	—

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
工程款		1,814,560.93
设计费	310,746.09	1,182,962.42
<b>合计</b>	<b>310,746.09</b>	<b>2,997,523.35</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬		14,197,375.52	12,887,141.84	1,310,233.68
离职后福利-设定提存计划		1,606,177.02	1,606,177.02	
辞退福利		367,054.90	367,054.90	
<b>合计</b>		<b>16,170,607.44</b>	<b>14,860,373.76</b>	<b>1,310,233.68</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		12,474,829.35	11,164,595.67	1,310,233.68
职工福利费		13,896.22	13,896.22	
社会保险费		1,074,911.95	1,074,911.95	
其中：医疗保险费		922,762.70	922,762.70	
工伤保险费		46,323.16	46,323.16	
生育保险费		73,053.10	73,053.10	
其他		32,772.99	32,772.99	
住房公积金		633,738.00	633,738.00	
<b>合计</b>		<b>14,197,375.52</b>	<b>12,887,141.84</b>	<b>1,310,233.68</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,535,741.87	1,535,741.87	
失业保险费		70,435.15	70,435.15	
<b>合计</b>		<b>1,606,177.02</b>	<b>1,606,177.02</b>	

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		244,713.35
企业所得税	536,560.06	460,107.54
城市维护建设税		16,301.94
教育费附加		11,644.24
<b>合计</b>	<b>536,560.06</b>	<b>732,767.07</b>

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,358,842.50	10,303,595.91
<b>合计</b>	<b>18,358,842.50</b>	<b>10,303,595.91</b>

16.1 应付利息：无

16.2 应付股利：无

16.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	17,428,848.04	9,187,901.13
保证金	756,174.00	1,109,414.00
其他	173,820.46	6,280.78
<b>合计</b>	<b>18,358,842.50</b>	<b>10,303,595.91</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
李毅	800,000.00	资金紧张
潘玉霞	1,000,000.00	资金紧张
贵州高速公路集团有限公司 六威项目办	756,174.00	保证金
<b>合计</b>	<b>2,556,174.00</b>	—

17. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
李毅	32,550,000.00						32,550,000.00
张琨	1,050,000.00						1,050,000.00
梁明玉	1,050,000.00						1,050,000.00
周景波	350,000.00						350,000.00
潘玉霞	1,951,679.00						1,951,679.00
黄江	1,000,000.00						1,000,000.00
李新朋	100,000.00						100,000.00
中国新兴集团 有限责任公司		25,367,800.00					25,367,800.00
<b>合计</b>	<b>38,051,679.00</b>	<b>25,367,800.00</b>					<b>63,419,479.00</b>

注：2019年本公司定向发行股票募集资金，发行对象为中国新兴集团有限责任公司，发行股份数量为25,367,800股，每股价格1.9381元，募集资金总额人民币49,164,900.00元，2019年10月完成交易。交易完成后，本公司注册资本变更为63,419,479.00股，其中中国新兴集团有限责任公司持有25,367,800.00股，占比40%；李毅持有32,550,000.00股，占比51.32%；其他股东占比8.68%。中国新兴集团有限责任公司与李毅签署《一致行动人协议》，李毅同意在本公司股东大会、董事会上按照中国新兴集团有限责任公司意见行使股东权利，与中国新兴集团有限责任公司保持一致行动。本次股票发行完成后，中国新兴集团有限责任公司与其一致行动人李毅合计持有本公司股份91.32%，中国新兴集团有限责任公司成为本公司实际控制人。

18. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	27,804,018.05	23,451,310.59		51,255,328.64

注：2019年本公司定向发行股票募集资金，发行对象为中国新兴集团有限责任公司，发行股份数量为25,367,800股，每股价格1.9381元，募集资金总额人民币49,164,900.00元，2019年10月完成交易。其中，25,367,800.00元计入股本，23,797,100.00元计入资本公积-股本溢价，支付的交易费、中介费等345,789.41元冲减资本公积-股本溢价。

#### 19. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	350,110.56			350,110.56

#### 20. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	5,195,895.05	3,865,394.55
加：年初未分配利润调整数	-817,332.23	
其中：会计政策变更	-817,332.23	
本年年初余额	4,378,562.82	3,865,394.55
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,459,758.40	1,330,500.50
减：提取法定盈余公积		
本年年末余额	-1,081,195.58	5,195,895.05

注：详见附注“四、24. 重要会计政策和会计估计变更”。

#### 21. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
建造合同	222,360,678.78	196,294,993.59	100,847,495.80	86,097,972.47
园林设计	4,575,069.41	3,566,019.39	15,489,958.83	10,227,396.01
合计	226,935,748.19	199,861,012.98	116,337,454.63	96,325,368.48

#### 22. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	72,070.33	102,945.35
教育费附加	54,147.78	79,440.12
印花税	29,782.90	45,340.95
车船税	750.00	750.00
残疾人保障金		77,248.09
水利建设基金	7,765.13	4,338.38

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	15.00	68.62
<b>合计</b>	<b>164,531.14</b>	<b>310,131.51</b>

23. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,794,931.93	809,125.16
差旅费	138,676.02	273,788.04
业务招待费	198,999.38	334,129.84
车辆费用	35,725.66	90,618.58
其他费用	11,282.68	51,844.50
<b>合计</b>	<b>2,179,615.67</b>	<b>1,559,506.12</b>

24. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,865,318.79	5,847,411.62
折旧费	1,459,383.03	630,477.76
房屋租金	1,852,715.91	630,263.60
办公费	200,737.76	342,790.38
差旅费	258,400.81	309,181.04
业务招待费	335,047.51	308,334.40
福利费	139,771.06	203,641.70
市内交通费	88,506.93	84,299.98
车辆费用	78,049.51	207,893.13
物业水电费	93,728.73	62,698.63
咨询费	425,378.65	92,662.13
技术服务费	558,779.15	10,478.22
其他费用	280,996.90	647,713.14
<b>合计</b>	<b>15,636,814.74</b>	<b>9,377,845.73</b>

25. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,494,079.01	1,795,655.24
材料费	3,880,231.50	2,012,667.75
机械费	170,000.00	158,240.72
其他费用		1,016,800.88
<b>合计</b>	<b>6,544,310.51</b>	<b>4,983,364.59</b>

26. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	410,954.53	86,130.00
减：利息收入	45,824.53	30,554.61
加：汇兑损失		
其他支出	23,397.23	19,502.73
<b>合计</b>	<b>388,527.23</b>	<b>75,078.12</b>

27. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税加计抵减额	20,968.36	
企业稳岗补贴		8,099.20
太行山生态绿化工程补助	16,650.00	
河北省财政森林生态效益补偿金	41,037.00	
中央财政森林生态效益补偿金	97,950.00	
高新技术企业奖励补助	300,000.00	
<b>合计</b>	<b>476,605.36</b>	<b>8,099.20</b>

28. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-8,568,955.16	
其他应收款坏账损失	-26,541.37	
<b>合计</b>	<b>-8,595,496.53</b>	

29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账准备		-2,378,572.58
存货跌价损失	-445,582.84	
<b>合计</b>	<b>-445,582.84</b>	<b>-2,378,572.58</b>

30. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		-21,960.20	
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益		-21,960.20	
其中：固定资产处置收益		-21,960.20	
<b>合计</b>		<b>-21,960.20</b>	

31. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		170,301.51	
清理应付账款	361,561.70		361,561.70
<b>合计</b>	<b>361,561.70</b>	<b>170,301.51</b>	<b>361,561.70</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
收到高新技术企业奖励补助金		10,001.51	与收益相关
海淀区专项资金-融资重组补贴		157,300.00	与收益相关
收中关村企业信用促进会		3,000.00	与收益相关
<b>合计</b>		<b>170,301.51</b>	

## 32. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
社保滞纳金	56,375.46	451.28	56,375.46

## 33. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	769,127.98	390,173.84
递延所得税费用	-1,407,721.43	-237,097.61
<b>合计</b>	<b>-638,593.45</b>	<b>153,076.23</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-6,098,351.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-914,752.78
子公司适用不同税率的影响	-40,972.90
调整以前期间所得税的影响	-556,320.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,852.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,559.52
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,392,135.31

项目	本年发生额
其他	-510,976.02
所得税费用	-638,593.45

#### 34. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的保证金及备用金	4,150,409.56	311,077.21
收到的利息收入	45,824.53	30,554.61
收到的政府补助	455,637.00	178,400.71
收到的其他经营活动往来款	5,518,441.47	16,628,859.52
<b>合计</b>	<b>10,170,312.56</b>	<b>17,148,892.05</b>

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的各项费用	4,007,145.61	5,963,320.01
支付的银行手续费	23,397.23	19,502.73
支付的保证金及备用金	6,095,529.44	1,944,397.82
支付的其他经营活动往来款	7,624,049.56	13,790,655.18
<b>合计</b>	<b>17,750,121.84</b>	<b>21,717,875.74</b>

###### 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的股东借款	11,380,000.00	

###### 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的手续费		163,305.17
偿还股东借款	1,100,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>163,305.17</b>

##### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	-5,459,758.40	1,330,500.50

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	445,582.84	2,378,572.58
信用减值损失	8,595,496.53	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,459,383.03	550,222.79
无形资产摊销	2,013.72	2,013.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		21,960.20
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	410,954.53	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,407,721.43	-356,785.88
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-67,374,724.39	-64,662,140.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-92,247,689.78	-1,644,510.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	118,868,323.47	52,428,950.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,708,139.88	-9,951,216.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	39,201,335.21	7,591,916.38
减：现金的年初余额	7,591,916.38	12,812,355.96
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,609,418.83	-5,220,439.58

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
<b>现金</b>	<b>39,201,335.21</b>	<b>7,591,916.38</b>
其中：库存现金	531,932.98	19,472.42
可随时用于支付的银行存款	38,669,402.23	7,572,443.96
<b>现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	年末余额	年初余额
年末现金和现金等价物余额	39,201,335.21	7,591,916.38
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		

### 35. 政府补助

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
太行山生态绿化工程补助	16,650.00	其他收益	16,650.00
河北省财政森林生态效益补偿金	41,037.00	其他收益	41,037.00
中央财政森林生态效益补偿金	97,950.00	其他收益	97,950.00
高新技术企业奖励补助金	300,000.00	其他收益	300,000.00

## 七、 合并范围的变化

本公司于2019年6月11日与北京安万信息技术有限公司共同投资设立北京智慧木联生态科技有限公司，公司法定代表人为孙良，公司地址：北京市海淀区农大南路1号院2号楼4层办公A-403-4。注册资本3,000万元，尚未实缴，根据认缴出资额，本公司持股比例51%。截至资产负债表日，该子公司尚未开展经营活动，未建立财务账。

## 八、 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	
河北绿城园林绿化工程有限公司	石家庄	河北石家庄	绿化工程	100.00		同一控制下企业合
四川绿城怡景建设有限公司	成都	四川成都	绿化工程	100.00		投资设立
北京智慧木联生态科技有限公司	北京	北京	生态科技	51.00		投资设立

## 九、 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

## （1）市场风险

### 1) 汇率风险

本集团无外币交易业务，不存在汇率风险。

### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本集团的带息债务为人民币计价的固定利率合同，金额为1300万元（2019年5月24日：449.9万元、2019年6月13日：550.1万元、2019年7月23日：300万元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的借款均为一年期短期借款。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格提供园林设计和施工服务，因此受到此等价格波动的影响。

## （2）信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团采取必要的措施催收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将业务回款和银行借款作为主要资金来源。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为200万元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币200万元。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国新兴集团有限责任公司	北京市	工程承包 产品销售	340000 万元	40.00	91.32

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国新兴集团有限责任公司	3,400,000,000.00			3,400,000,000.00

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中国新兴集团有限责任公司	25,367,800.00		40.00	

注：本公司注册资本为6,341.95万股，其中中国新兴集团有限责任公司持有2,536.78万股，占比40%；李毅持有3,255万股，占比51.32%；其他股东占比8.68%。中国新兴集团有限责任公司与李毅签署《一致行动人协议》，李毅同意在本公司股东大会、董事会上按照中国新兴集团有限责任公司意见行使股东权利，与中国新兴集团有限责任公司保持一致行

动。因此，中国新兴集团有限责任公司对本公司的表决权比例为 91.32%。

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李毅	股东
张琨	股东
梁明玉	股东
潘玉霞	股东、董事、副总经理
黄江	股东、副总经理
北京通润景园房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
梁明武	股东的亲属
北京藏龙山信息科技有限责任公司 (曾用名: 北京天工环境治理有限责任公司)	股东控制的企业

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接收劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京藏龙山信息科技有限责任公司 (曾用名: 北京天工环境治理有限责任公司)	采购草毯及草毯设备	1,880,000.00	

### 2. 关联租赁情况

承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
北京通润景园房地产开发有限公司	新兴生态科技股份有限公司	办公用房	516,666.00	

注：本年公司因日常办公需要，2019年10月更换办公场所，租赁实际控制人中国新兴集团有限责任公司控股公司通用地产有限公司的全资子公司北京通润景园房地产开发有限公司的房产作为办公场所，定价以市场价格为基础。

### 3. 关联担保情况

作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁明武	4,499,000.00	2019-05-24	2020-05-23	否
梁明武	5,501,000.00	2019-06-14	2020-06-13	否
李毅及其配偶窦志铭、本公司之子公司河北绿城园林绿化工程有限公司	3,000,000.00	2018-8-16	2020-8-15	否

注：梁明武系公司股东李毅的姐夫，梁明武以个人房产做抵押为本公司提供担保，本公司与北京农商银行签订一年期 1,000 万银行借款合同，担保期限为一年。本公司与北京银行签订一年期 300 万银行借款合同，该借款由北京国华文创融资担保有限公司提供担保，并由股东李毅及其配偶窦志铭、本公司之子公司河北绿城园林绿化工程有限公司提供保证反担保。

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
<b>拆入：</b>				
李毅	11,380,000.00	不定期	不定期	无息借款

5. 关键管理人员薪酬

人员名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	3,488,456.68	1,538,340.01

注：本年公司战略调整，新增 5 名管理层人员。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京通润景园房地产开发有限公司	258,333.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	李毅	13,430,901.00	3,149,000.00
其他应付款	潘玉霞	1,000,000.00	1,000,000.00

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	梁明玉		1,000,000.00

(四) 关联方承诺：无

(五) 其他：无

#### 十一、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十二、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十三、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

无

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,089,989.77	100.00	4,144,971.35	24.25	12,945,018.42
其中：					
账龄分析法组合	17,089,989.77	100.00	4,144,971.35	24.25	12,945,018.42
合计	17,089,989.77	100.00	4,144,971.35	24.25	12,945,018.42

续:

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	19,610,525.27	100.00	2,765,569.61	14.10	16,844,955.66
其中:					
账龄分析法组合	19,610,525.27	100.00	2,765,569.61	14.10	16,844,955.66
<b>合计</b>	<b>19,610,525.27</b>	<b>100.00</b>	<b>2,765,569.61</b>	<b>14.10</b>	<b>16,844,955.66</b>

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,231,213.80	36,936.41	3.00
1-2年(含2年)	6,722,759.68	672,275.97	10.00
2-3年(含3年)	4,737,824.42	947,564.88	20.00
3-4年(含4年)	2,583,456.35	1,033,382.54	40.00
4-5年(含5年)	899,809.93	539,885.96	60.00
5年以上	914,925.59	914,925.59	100.00
<b>合计</b>	<b>17,089,989.77</b>	<b>4,144,971.35</b>	<b>24.25</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	1,231,213.80
1-2年(含2年)	6,722,759.68
2-3年(含3年)	4,737,824.42
3-4年(含4年)	2,583,456.35
4-5年(含5年)	899,809.93
5年以上	914,925.59
<b>合计</b>	<b>17,089,989.77</b>

## (3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,765,569.61	1,379,401.74			4,144,971.35

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	4年以内	37.70	1,558,004.03
北京中外建建筑设计有限公司风景园林规划设计院	4,688,679.24	2年以内	27.44	406,626.03
荣成翠湖房地产开发有限公司	623,614.58	1-2年、4-5年	3.65	369,911.73
北京城建泓大置业有限公司	424,608.31	1-2年	2.48	42,460.83
六安市交通基础设施建设投资有限公司	375,000.00	2年以内	2.20	36,014.15
<b>合计</b>	<b>12,555,602.17</b>		<b>73.47</b>	<b>2,413,016.77</b>

## 2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,399,318.12	163,667.79
<b>合计</b>	<b>23,399,318.12</b>	<b>163,667.79</b>

2.1 应收利息：无

2.2 应收股利：无

2.3 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	92,350.00	117,009.20
备用金	10,193.31	1,109.00

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
社保公积金	95,648.41	53,299.87
房租	58,633.00	
关联方往来款	23,154,303.90	
合计	23,411,128.62	171,418.07

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日余额		7,750.28		7,750.28
2019年1月1日其他应 收款账面余额在本年 本年计提	—	—	—	—
		4,060.22		4,060.22
2019年12月31日余额		11,810.50		11,810.50

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	23,379,128.62
1-2年(含2年)	
2-3年(含3年)	20,000.00
3-4年(含4年)	10,000.00
4-5年(含5年)	
5年以上	2,000.00
合计	23,411,128.62

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提 坏账准备	7,750.28	4,060.22			11,810.50

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河北绿城园林绿化工程有限公司	往来款	22,555,203.90	1年以内	96.34	
北京通润景园房地产开发有限公司	往来款	58,633.00	1年以内	0.25	
北京宏岚景观设计有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	0.09	4,000.00
济宁市公共资源交易服务中心泗水分中心	保证金	17,000.00	1年以内	0.07	510.00
北京市长安公证处	保证金	15,850.00	1年以内	0.07	475.50
<b>合计</b>	—	<b>22,666,686.90</b>	—	<b>96.82</b>	<b>4,985.50</b>

### 3. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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、子公司											
河北绿城园林绿化工程有限公司	54,630,000.00									54,630,000.00	
四川绿城怡景建设有限公司	100,000.00	220,000.00								320,000.00	
北京智慧木联生态科技有限公司											
一、合营企业											
二、联营企业											
<b>合计</b>	<b>54,730,000.00</b>	<b>220,000.00</b>								<b>54,950,000.00</b>	

注：本公司于 2019 年 6 月 11 日与北京安万信息技术有限公司共同投资设立北京智慧木联生态科技有限公司，注册资本 3,000 万元，尚未实缴。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
园林设计	4,575,069.41	3,566,019.39	15,489,958.83	10,227,396.01

#### 十六、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
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）	455,637.00	详见附注六、35、政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	305,186.24	清理应付账款收入及社保滞纳金支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	760,823.24	
减：所得税影响额	114,123.49	
合计	646,699.75	—

### 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-7.18	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-8.04	-0.14	-0.14

3. 境内外会计准则下会计数据差异：无

4. 其他：无

新兴生态科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室