



新兴生态

新兴生态

NEEQ : 838418

新兴生态科技股份有限公司

Xinxing Ecological Technology Co., Ltd.

半年度报告

2021

公司半年度大事记

无。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	80

第一节 重要提示、目录和释义

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）王奕深保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事孙爱华，因故缺席。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济、行业政策风险	<p>公司主要从事园林绿化工程施工，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公司的经营状况构成一定的影响。</p> <p>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。</p>
因工程分包或引发安全事故、质量问题或经济纠纷的风险	<p>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。</p> <p>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</p>

	质量，降低出现经济纠纷的风险。
公司治理、内部控制不完善的风险	<p>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。</p> <p>应对措施：公司设立前，虽公司的法人治理结构不完善，但在股份公司设立后，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，各项管理控制制度的执行经过了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严格要求。促使公司及时调整治理、内部控制力度。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>2020 年公司进行股份回购并注销完成后，股东中国新兴集团有限责任公司持有公司 40.64% 股权，控股股东李毅先生持有公司 43.34% 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 83.98% 股权，公司的实际控制人为中国新兴集团有限责任公司。新兴集团虽承诺将严格遵守《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。</p> <p>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。</p>
应收账款回收的风险	<p>公司 2021 年年初、2021 年 6 月末应收账款账面价值分别为 15,395.31 万元、11,215.04 万元，分别占各期末的总资产的 59.52%、49.24%，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。但随着应收账款账龄的增加，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。</p> <p>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。</p>
合同资产发生跌价损失的风险	<p>公司 2021 年年初、2021 年 6 月末，合同资产账面价值分别为 4,894.01 万元、4,658.57 万元，为已完工未结算工程余额，如</p>

	<p>果市场情况发生不利变化或者客户由于各种情况延迟结算或无法按合同正常结算，将可能导致合同资产出现跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。</p> <p>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。</p>
存货发生跌价损失的风险	<p>公司 2021 年初、2021 年 6 月末，存货余额分别为 2,188.08 万元、3,107.06 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，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。</p> <p>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。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>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、国家税务总局北京市税务局、北京市税务局于 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。全资子公司新兴生态（河北）建设有限公司于 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。</p> <p>应对措施：据国家税务总局近期发布的一系列税务优化、税收优惠政策，公司将继续享受税收优惠政策，公司及时做好国家税务政策的关注工作和公司落实情况。</p>
经营业绩下滑的风险	<p>公司 2020 年度、2021 年 1-6 月实现营业利润分别为-6,595.52 万元，-906.92 万元。报告期内营业收入大幅下跌，主要是报告期内依然受疫情影响，无法开展新的业务，市场行情低迷，在手项目存量不足，进而使营业收入规模同比大幅降低，同时无新项目增加，在手项目竣工结算收入在根据结算情况下调或者结算停滞。但成本费用不变或还在继续增加，导致了毛利为负，虽然疫情有所缓解市场会有好转但仍有经营业绩下降的风险。</p> <p>应对措施：积极拓展市场，增加优质项目的数量，加速项目结算进度，强化成本管控，降低成本，增加项目毛利。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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	北京绿城颐景观规划设计有限公司
子公司、全资子公司	指	新兴生态（河北）建设有限公司（原河北绿城园林绿化工程有限公司）
四川控股子公司	指	新兴生态建设（成都）有限公司（原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
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	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日

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

二、 联系方式

董事会秘书	吴亚兰
联系地址	北京市石景山区古城街道首特钢创业大厦 B 座 2 层
电话	010-50813776
传真	-
电子邮箱	xxst@xxg.com.cn
公司网址	http://www.xxstkj.com.cn/
办公地址	北京市石景山区古城街道首特钢创业大厦 B 座 2 层
邮政编码	100043
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）	建筑业（E）-土木工程建筑业（E48）-其他土木工程建筑（E489） -其他土木工程建筑（E4890）
主要业务	园林绿化工程施工及园林景观设计、城市规划设计
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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	62,419,479
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李毅）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国新兴集团有限责任公司），一致行动人为（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	北京市海淀区西三环中路 17 号 2 号楼 1 层 103	否
注册资本（元）	62,419,479	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	金元证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	370,061.35	23,047,035.07	-98.39%
毛利率%	-13.85%	-0.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,127,401.45	-12,378,785.48	-26.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,200,941.33	-12,436,142.88	-26.01%
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)	-20.86%	-11.49%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-20.90%	-11.54%	-
基本每股收益	-0.15	-0.20	-25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	227,746,483.87	258,654,490.47	-11.95%
负债总计	188,560,506.77	210,341,111.92	-10.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,185,977.10	48,313,378.55	-18.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.77	-19.48%
资产负债率% (母公司)	19.21%	13.89%	-
资产负债率% (合并)	82.79%	81.32%	-
流动比率	1.08	1.11	-
利息保障倍数	-420.35	-255.47	-

(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	-1,677,402.12	-4,400,386.54	-61.88%
应收账款周转率	0.003	0.22	-
存货周转率	0.01	0.14	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.95%	-4.64%	-
营业收入增长率%	-98.39%	-72.92%	-
净利润增长率%	-26.27%	-1,026.90%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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，现拥有环保工程专业承包叁级以及市政公用工程施工总承包叁级资质、风景园林工程设计专项乙级资质。

新兴生态（河北）建设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。

新兴生态建设（成都）有限公司是新兴生态的控股子公司，现拥有建筑工程施工总承包贰级和市政公用工程施工总承包贰级资质。

按照股转系统管理类行业分类，新兴生态所处行业属于“建筑业（E）-土木工程建筑业（E48）-其他土木工程建筑-（E489）其他土木工程建筑（E4890）”。

新兴生态及其子公司新兴生态（河北）建设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、运营维护等服务。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成果，最终实现为社会提供更美好居住环境的愿景。

公司与全资子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。新兴生态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，公司的商业模式较本年度初未发生变化；报告期后至本半年报披露之日，公司的商业模式亦未发生变化。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	3,842,561.47	1.69%	3,851,487.62	1.49%	-0.23%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	112,150,443.81	49.24%	153,953,132.49	59.52%	-27.15%
预付账款	4,006,438.30	1.76%	1,120,424.73	0.43%	257.58%
其他应收款	1,994,512.22	0.88%	1,560,047.08	0.60%	27.85%
存货	31,070,575.03	13.64%	21,880,760.92	8.46%	42.00%
合同资产	46,585,711.33	20.46%	48,940,092.92	18.92%	-4.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	19,961,900.40	8.76%	20,751,169.07	8.02%	-3.80%
在建工程	315,862.84	0.14%	315,862.84	0.12%	0.00%
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	149,222,639.66	65.52%	175,799,210.71	67.97%	-15.12%
预收款项	-	-	-	-	-
合同负债	8,300,912.05	3.64%	5,364,817.04	2.07%	54.73%
其他应付款	18,942,937.39	8.32%	18,025,885.42	6.97%	5.09%
资产总计	227,746,483.87	-	258,654,490.47	-	-11.95%

项目重大变动原因：

1、应收账款：2021年6月末应收账款为1.12亿元，比2021年初降低4,180.27万元，主要原因系本期收回上期应收账款，上半年仅丽泽项目进行了工程结算并在报告期内已回款，没有增加新的应收账款。

2、存货、合同资产：报告期末存货中包含苗木21,880,760.92元，本期苗木无变动，工程施工增加919万元，合同资产减少部分系丽泽项目的已结算的工程施工。

3、合同负债：大部分是全资子公司新兴生态（河北）建设有限公司的预收工程款，本期期末8,300,912.05元，主要是收到北京通用时代房地产开发有限公司预付工程款。

公司资产负债率为82.79%，资产负债率较高，但公司无短期及长期借款，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。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	370,061.35	-	23,047,035.07	-	-98.39%
营业成本	421,315.49	113.85%	23,094,793.93	100.21%	-98.18%
毛利率	-13.85%	-	-0.21%	-	-
销售费用	1,075,811.68	290.71%	972,770.98	4.22%	10.59%
管理费用	4,394,180.34	1,187.42%	10,963,133.51	47.57%	-59.92%
研发费用	3,425,357.45	925.62%	786,576.43	3.41%	335.48%
财务费用	12,020.78	3.25%	205,150.56	0.89%	-94.14%
信用减值损失	0.00	0.00%	957,913.04	4.16%	-100%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	73,539.88	19.87%	187,103.62	0.81%	-60.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-9,069,152.94	-2,450.72%	-11,889,051.69	-51.59%	-23.72%
营业外收入	7.14	0.00%	750.80	0.00%	-99.05%
营业外支出	4.14	0.00%	109,911.50	0.48%	-100.00%
净利润	-9,127,401.45	-2,466.46%	-12,378,785.48	-53.71%	-26.27%
经营活动产生的现金流量净额	-1,677,402.12	-	-4,400,386.54	-	-61.88%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-109,967.30	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	1,668,475.97	-	-10,243,273.75	-	116.29%

项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内，本期营业收入 370,061.35 元，收入较上年同期减少 98.39%。主要原因仍旧是受疫情影响，公司市场开拓受阻，报告期内无新增项目签订实施，原有在施项目进度较原定计划大幅后延和停滞，均未达到可结算程度，截至半年度末实际可确认产值大幅减少。

2、营业成本：本期营业成本为 421,315.49 元，较去年同期减少了 98.18%，主要因素在于受疫情影响，延期复工、限流复产，导致原有在施项目进度较原定计划大幅后延后，成本也相应减少。另外由于疫情影响，出于谨慎性原则，预期流入企业的相关利益小于已发生的成本。故报告期内毛利率为 -13.85%。

3、管理费用：本期管理费用 4,394,180.34 元，较去年同期降低 59.92%，随着公司人员的减少以及人员结构、人员工资薪金的调整，导致本期管理费用中职工薪酬较去年下降 4,479,488.08 元。此外因公司办公地址进行了变动，导致房屋租金较去年同期降低 1,595,925.72 元。

4、研发费用：研发费用中全部为支付职工的薪酬，报告期内，公司为了凸显高新企业的优势及加强竞争力，加大研发项目的投入，获得实用新型专利 22 个。

5、其他收益：本期其他收益主要来源于稳岗补贴，较去年同期降低 60.70%，主要系去年同期有高新企业补贴 100,000 元以及投贷奖 76,640 元。

6、营业利润、净利润：本期营业利润为-9,069,152.94 元，较去年同期亏损降低 23.72%，净利润为-9,127,401.45 元，较去年同期亏损减少 26.72%；主要是因为一方面受疫情影响，延期复工、限流复产，导致收入降低，成本比例增加，两期的营业毛利均为为负；另一方面，随着公司人员的减少以及人员工

资薪金的调整，本期管理费用大幅减少，从而导致本期净利润依然大额亏损，但亏损金额小于去年同期亏损金额。

7、经营活动流量变动分析：本期经营活动现金净流量-1,677,402.12元，较去年同期减少61.88%，主要原因是受疫情影响，大部分项目未如期开展，公司加大了资金支出管控，公司人员费用等支出同比减少，其中，主要为支付给职工以及为职工支付的现金大幅减少，较上年同期减少3,295,461.95元。报告期内公司实现净利润-9,127,401.45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项目变动所致，尤其是经营性应收应付项目，变动金额较大。

8、投资活动流量变动分析：本期无投资活动，上期同期投资性现金支出主要是购置的办公家具、设备。

9、筹资活动流量变动分析：公司筹资活动现金净流量1,668,475.97元，其构成为偿还贷款利息21,524.03元，向实际控制人借款1,690,000.00元。

三、 非经常性损益项目及金额

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）	73,539.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	73,539.88
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	73,539.88

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2018年12月颁布修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），按照要求，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新兴生态（河北）建设有限公司	子公司	园林绿化工程施工	5,463万	246,963,722.08	14,867,016.48	0	-4,188,933.95
新兴生态建（成都）有限公司	参股公司	建筑工程	1亿	590,900.97	-325,310.03	0	-232,336.55

（二） 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司主要从事园林景观设计和城市规划，致力于为园林景观设计和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，在从事业务经营活动中，遵纪守法、诚实守信，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。

报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务，按时交纳社保，坚持以人为本、不断完善各项福利，并积极参与社会公益活动。

今后，公司将持续履行社会责任，继续关注社会其它领域需要帮助的弱势群体。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年8月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2016年8月5日		正在履行中

公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年8月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易承诺	2016年8月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年8月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016年8月5日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	产权损失承诺	2016年8月5日		正在履行中
收购报告书	收购人	提供资料真实、准确、完整的承诺	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	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	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	公司独立性的承诺	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	关联交易问题的承诺	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	同业竞争承诺	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	限售承诺	2019年12月12日		正在履行中
收购报告书	收购人	不会向标的公司注入金融资产、房地产业务的承诺	2019年12月12日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

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	36,443,219	58.38%	-	36,443,219	58.38%
	其中：控股股东、实际控制人	33,505,200	53.68%	-5,498,307	28,006,893	44.87%
	董事、监事、高管	487,919	0.78%	-	487,919	0.78%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	25,976,260	41.62%	-	25,976,260	41.62%
	其中：控股股东、实际控制人	24,412,500	39.11%	-	24,412,500	39.11%
	董事、监事、高管	1,563,760	2.51%	-	1,563,760	2.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		62,419,479	-	0	62,419,479	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李毅	32,549,900	-5,498,307	27,051,593	43.34%	24,412,500	2,639,093	-	-
2	中国新	25,367,800		25,367,800	40.64%		25,367,800	-	-

	兴集团有限责任公司								
3	中运国际投资有限公司	100	5,498,307	5,498,407	8.81%		5,498,407	-	-
4	潘玉霞	1,951,679		1,951,679	3.13%	1,463,760	487,919	-	-
5	梁明玉	1,050,000		1,050,000	1.68%		1,050,000	-	-
6	张琨	1,050,000		1,050,000	1.68%		1,050,000	-	-
7	周景波	350,000		350,000	0.56%		350,000	-	-
8	李新朋	100,000		100,000	0.16%	100,000		-	-
9								-	-
10								-	-
	合计	62,419,479	0	62,419,479	100%	25,976,260	36,443,219	0	0

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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 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	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	49,164,900.00	1,414,900.00	是	偿还银行贷款	13,000,000	已事前及时履行

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁大山	董事长	男	1964年5月	2019年11月27日	2021年5月15日
李毅	副董事长、副总经理	男	1976年2月	2018年5月16日	2021年5月15日
陈居安	副董事长	男	1960年1月	2018年5月16日	2021年5月15日
孙爱华	董事、财务负责人	女	1969年5月	2019年11月27日	2021年5月15日
蒋彬	董事	男	1975年8月	2019年11月27日	2021年5月15日
华彤	董事	男	1971年10月	2019年11月27日	2021年5月15日
潘玉霞	董事、副总经理	女	1979年5月	2018年5月16日	2021年5月15日
梁慕	监事会主席	男	1991年11月	2019年12月27日	2021年5月15日
丁菱	监事	女	1982年9月	2019年11月27日	2021年5月15日
冯倩倩	监事	女	1987年6月	2018年5月16日	2021年5月15日
李非 (LI JASON SHIFEI)	总经理	男	1983年4月	2019年12月27日	2021年5月15日
张义龙	副总经理	男	1976年3月	2019年12月27日	2021年5月15日
周军	副总经理	男	1971年11月	2020年7月23日	2021年4月9日
郭莉	副总经理	女	1980年2月	2020年7月23日	2021年4月9日
李新朋	副总经理	男	1980年1月	2018年5月16日	2021年4月9日
吴亚兰	董事会秘书	女	1982年10月	2018年5月16日	2021年5月15日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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) 变动情况

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	期末职务	变动原因
李毅	副总经理、副董事长	离任	副董事长	公司经营需要
周军	副总经理	离任	无	公司经营需要
郭莉	副总经理	离任	无	公司经营需要
李新朋	副总经理	离任	无	公司经营需要

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
潘玉霞	董事、副总经理	487,919	1,463,760	487,919	-	-	-
合计	-	487,919	1,463,760	487,919	-	-	-
备注(如有)	上述股权激励中,潘玉霞授予的股权系高管限售75%,不存在其他限售安排。						

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
管理人员	18	14
销售人员	23	20
技术人员	68	48
财务人员	8	6
行政人员	13	6
员工总计	130	94

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,842,561.47	3,851,487.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	112,150,443.81	153,953,132.49
应收款项融资			
预付款项	六、3	4,006,438.30	1,120,424.73
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	1,994,512.22	1,560,047.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	31,070,575.03	21,880,760.92
合同资产	六、6	46,585,711.33	48,940,092.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,468,999.31	1,074,477.00
流动资产合计		201,119,241.47	232,380,422.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、8	19,961,900.40	20,751,169.07
在建工程	六、9	315,862.84	315,862.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	1,155,444.76	
无形资产	六、11	122,731.04	123,802.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	53,685.03	65,615.01
递延所得税资产	六、13	5,017,618.33	5,017,618.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,627,242.40	26,274,067.71
资产总计		227,746,483.87	258,654,490.47
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	149,222,639.66	175,799,210.71
预收款项			
合同负债	六、15	8,300,912.05	5,364,817.04
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、16	4,017,247.88	1,832,629.06
应交税费	六、17		3,158.97
其他应付款	六、18	18,942,937.39	18,025,885.42
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	六、19	6,494,515.90	8,869,827.88
流动负债合计		186,978,252.88	209,895,529.08
非流动负债：			
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	六、20	1,136,671.05	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、21	445,582.84	445,582.84
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,582,253.89	445,582.84
负债合计		188,560,506.77	210,341,111.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	62,419,479.00	62,419,479.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	51,255,328.64	51,255,328.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	350,110.56	350,110.56
一般风险准备			
未分配利润	六、25	-74,838,941.10	-65,711,539.65
归属于母公司所有者权益合计		39,185,977.10	48,313,378.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,185,977.10	48,313,378.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		227,746,483.87	258,654,490.47

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：王奕深

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		204,389.41	2,033,146.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	3,510,132.19	3,510,132.19
应收款项融资			
预付款项		207,425.82	
其他应收款	十二、2	35,455,351.66	35,080,175.73
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		843,314.29	91,640.99
流动资产合计		40,220,613.37	40,715,095.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	54,950,000.00	54,950,000.00
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		275,547.34	312,062.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,155,444.76	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,923,352.32	1,923,352.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,304,344.42	57,185,414.35
资产总计		98,524,957.79	97,900,509.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		606,724.75	392,433.14
预收款项			
合同负债		622,066.84	963,826.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,715,902.17	1,237,205.98
应交税费			
其他应付款		13,845,926.10	11,003,246.52
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,396.23	3,396.25
流动负债合计		17,794,016.09	13,600,108.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,136,671.05	
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			
非流动负债合计		1,136,671.05	
负债合计		18,930,687.14	13,600,108.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		62,419,479.00	62,419,479.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,255,328.64	51,255,328.64
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		-34,430,647.55	-29,724,516.60
所有者权益（或股东权益）合计		79,594,270.65	84,300,401.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		98,524,957.79	97,900,509.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	六、26	370,061.35	23,047,035.07
其中：营业收入	六、26	370,061.35	23,047,035.07

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,512,754.17	36,081,103.42
其中：营业成本	六、27	421,315.49	23,094,793.93
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、27	184,068.43	58,678.01
销售费用	六、28	1,075,811.68	972,770.98
管理费用	六、29	4,394,180.34	10,963,133.51
研发费用	六、30	3,425,357.45	786,576.43
财务费用	六、31	12,020.78	205,150.56
其中：利息费用		21,524.03	243,273.75
利息收入		19,230.61	50,751.50
加：其他收益	六、32	73,539.88	187,103.62
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、33		957,913.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,069,152.94	-11,889,051.69
加：营业外收入	六、34	7.14	750.80
减：营业外支出	六、35	4.14	109,911.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,069,149.94	-11,998,212.39
减：所得税费用	六、36	58,251.51	380,573.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,127,401.45	-12,378,785.48
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）		-9,127,401.45	-12,378,785.48
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)		-9,127,401.45	-12,378,785.48
六、其他综合收益的税后净额			
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,127,401.45	-12,378,785.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,127,401.45	-12,378,785.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.15	-0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.15	-0.20

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：王奕深

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二、4	370,061.35	266,971.70
减：营业成本	十二、4	421,315.49	314,730.56
税金及附加		155.30	812.50
销售费用		132,285.20	127,844.46
管理费用		2,439,796.33	5,048,553.77
研发费用		2,103,792.36	786,576.43
财务费用		21,213.93	203,074.50

其中：利息费用		21,524.03	243,273.75
利息收入		2,970.66	44,825.95
加：其他收益		42,366.31	84,354.51
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）			230,134.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,706,130.95	-5,900,131.05
加：营业外收入			750.80
减：营业外支出			109,911.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,706,130.95	-6,009,291.75
减：所得税费用			34,520.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,706,130.95	-6,043,811.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,706,130.95	-6,043,811.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-4,706,130.95	-6,043,811.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,455,431.25	33,029,226.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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、38	2,331,667.09	1,477,533.24
经营活动现金流入小计		47,787,098.34	34,506,760.19
购买商品、接受劳务支付的现金		37,269,268.62	24,954,832.71
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		5,663,765.00	8,959,226.95
支付的各项税费		1,205,307.21	1,051,702.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	5,326,159.63	3,941,384.66
经营活动现金流出小计		49,464,500.46	38,907,146.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,677,402.12	-4,400,386.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			109,967.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			109,967.30
投资活动产生的现金流量净额			-109,967.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	1,690,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,690,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	六、38	21,524.03	243,273.75
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			
筹资活动现金流出小计		21,524.03	10,243,273.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,668,475.97	-10,243,273.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,926.15	-14,753,627.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,851,487.62	39,201,335.21
六、期末现金及现金等价物余额		3,842,561.47	24,447,707.62

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：王奕深

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,000.00	676,171.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,891,293.92	223,878.26
经营活动现金流入小计		1,921,293.92	900,049.26
购买商品、接受劳务支付的现金		212,258.09	325,615.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,105,637.57	4,313,476.49
支付的各项税费		155.30	0.00
支付其他与经营活动有关的现金		2,100,476.03	8,139,913.74

经营活动现金流出小计		5,418,526.99	12,779,005.23
经营活动产生的现金流量净额		-3,497,233.07	-11,878,955.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,389.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			6,389.00
投资活动产生的现金流量净额			-6,389.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,690,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,690,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,524.03	243,273.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,524.03	10,243,273.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,668,475.97	-10,243,273.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,828,757.10	-22,128,618.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,033,146.51	38,313,539.58
六、期末现金及现金等价物余额		204,389.41	16,184,920.86

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	说明 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	说明 2

附注事项索引说明:

说明 1、根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。执行新租赁准则对公司财务状况及经营成果无重大影响。

说明 2、当亏损合同等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。亏损合同产生的预计负债的计量方法：如果工程项目的预计总成本超过预计总收入，将扣除掉已反映在损益中的损失后剩余的、为完成工程将发生的预计损失确认为预计负债。截至报告期末，待执行的亏损合同金额为 445,582.84 元。

(二) 财务报表项目附注

新兴生态科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月

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，注册地点北京市海淀区西三环中路 17 号 2 号楼 1 层 103，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；专业承包；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。（市场主体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；不得从事国家和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新兴生态（河北）建设有限公司、新兴生态建设（成都）有限公司共三家公司。报告期内，合并范围未发生变化。

详见本附注“七、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，本报告会计期间为2021年1月1日至2021年6月30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、其他应收款

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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，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的，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，对其他应收款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。

11、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 and 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。

12、合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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报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: $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 600) = 0.523$ 。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入确认原则和计量方法

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，公司执行的会计政策如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

23、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。

24、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。

25、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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。执行新租赁准则对公司财务状况及经营成果无重大影响。

(2) 重要会计估计变更：无

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%
新兴生态（河北）建设有限公司	15%
新兴生态建设（成都）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。

子公司新兴生态（河北）建设有限公司于 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、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2021.06.30	2021.01.01
库存现金	0	0
银行存款	3,842,561.47	3,851,487.62
合 计	3,842,561.47	3,851,487.62

注：截至 2021 年 6 月 30 日，公司银行存款不存在抵押、冻结等使用受限的情况。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2021.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,881,742.34	16.09	16,563,842.98	55.06	6,317,899.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,354,454.59	83.91	13,521,910.14	44.94	105,832,544.45
其中：按账龄组合	119,354,454.59	83.91	13,521,910.14	44.94	105,832,544.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	142,236,196.93	100	30,085,753.12	100	112,150,443.81

类别	2021.01.01				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,881,742.34	12.43	16,563,842.98	72.39	6,317,899.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,157,143.27	87.57	13,521,910.14	8.39	147,635,233.13
其中：按账龄组合	161,157,143.27	87.57	13,521,910.14	8.39	147,635,233.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	184,038,885.61	100.00	30,085,753.12	16.35	153,953,132.49

按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
咸阳保荣实业有限公司	4,633,902.02	1,275,932.81	27.53	部分无法收回
中建二局第一建筑工程有限公司	3,991,200.24	3,991,200.24	100.00	预计无法收回
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	5,012,834.80	77.79	部分无法收回
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	3,239,762.25	69.10	部分无法收回
荣成翠湖房地产开发有限公司	623,614.58	623,614.58	100.00	预计无法收回
北京大银泓大置业有限公司	424,608.31	424,608.31	100.00	预计无法收回
湖北武陵山旅游开发有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
惠州市榕桐实业有限公司	325,471.71	325,471.71	100.00	预计无法收回
湖北昭君旅游文化发展有限公司	274,094.34	233,946.42	85.35	部分无法收回
唐县瀛洲房地产开发有限公司	319,585.25	319,585.25	100.00	预计无法收回
亚太森林恢复与可持续管理组织	183,962.26	183,962.26	100.00	预计无法收回
鑫龙房地产开发(太原)有限公司	172,648.11	172,648.11	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中航复合材料有限责任公司	103,700.31	103,700.31	100.00	预计无法收回
石家庄市道路绿化筹建处	97,816.98	97,816.98	100.00	预计无法收回
湖北昭君旅游文化发展有限公司	97,169.82	57,169.82	58.83	部分无法收回
易兰(北京)规划设计股份有限公司	75,471.70	75,471.70	100.00	预计无法收回
北京市大兴区安定镇人民政府	35,666.65	35,666.65	100.00	预计无法收回
伊金霍洛旗阿勒腾席热镇人民政府	35,472.57	35,472.57	100.00	预计无法收回
大安市兴城城市基础设施开发建设有限责任公司	2,747.76	2,747.76	100.00	预计无法收回
北京市海淀区上庄镇人民政府	2,213.70	2,213.70	100.00	预计无法收回
长春市胜利公园	16.75	16.75	100.00	预计无法收回
合计	22,881,742.34	16,563,842.98	—	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2021.06.30				2021.01.01			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	48,004,810.80	40.22	1,440,144.32	3	92,863,947.71	57.62	2,785,790.71	3
1至2年	56,579,658.10	47.40	5,657,965.81	10	62,189,729.48	38.59	6,218,972.94	10
2至3年	9,704,914.58	8.13	1,940,982.92	20	1,616,226.97	1.00	323,245.40	20
3至4年	719,643.72	0.60	287,857.49	40	430,727.72	0.27	172,291.09	40
4至5年	376,169.47	0.32	225,701.68	60	87,253.47	0.05	52,352.08	60
5年以上	3,969,257.92	3.33	3,969,257.92	100	3,969,257.92	2.46	3,969,257.92	100
合计	119,354,454.59	100	13,521,910.14	11.3	161,157,143.27	100	13,521,910.14	8.39

(3) 坏账准备

项 目	2021.06.30	本期增加	本期减少		2021.01.01
			转回	转销	
应收账款坏账准备	30,085,753.12				30,085,753.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 113,210,396.86 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 79.59%。

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
汉中市滨江新区实业开发有限公司	43,377,372.08	30.50%	2,958,256.16
腾冲荷花湾旅游开发有限责任公司	30,390,983.97	21.37%	1,211,729.52
石家庄市鹿泉区自然资源和规划局	27,330,900.00	19.22%	2,933,090.00
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	4.53%	5,012,834.80
陕西荣奥房地产开发有限公司	5,667,440.77	3.98%	616,744.08
合 计	113,210,396.86	79.59%	12,732,654.56

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2021.06.30		2021.01.01	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,967,318.22	99.02%	1,081,304.65	96.51%
1 至 2 年	39,120.08	0.98%	39,120.08	3.49%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	4,006,438.30	—	1,120,424.73	—

(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	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京圣凯建筑劳务有限公司	非关联方	1,906,460.89	47.58%	1 年以内	服务未提供
成都四季花语生态农业有限公司	非关联方	736,448.92	18.38%	1 年以内	服务未提供
北京春雨绿化工程有限公司	非关联方	615,021.63	15.35%	1 年以内	服务未提供
北京金同祥石材有限公司	非关联方	274,513.96	6.85%	1 年以内	服务未提供
北京首钢特殊钢有限公司	非关联方	199,755.42	4.99%	1 年以内	服务未提供
合 计		3,732,200.82	93.16%		

4、其他应收款

项目	2021.06.30	2021.01.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,994,512.22	1,560,047.08
合计	1,994,512.22	1,560,047.08

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

项 目	2021.06.30	2021.01.01
关联方往来款	684,181.86	358,333.00
保证金	1,003,383.59	967,178.16
备用金	423,647.41	387,441.98
社保公积金	225,735.13	189,529.70
合计	2,336,947.98	1,902,482.84
减：坏账准备	342,435.76	342,435.76
账面价值	1,994,512.22	1,560,047.08

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,013,257.94

1-2年(含2年)	229,295.68
2-3年(含3年)	401,516.20
3年以上	692,878.16
合计	2,336,947.98
减：坏账准备	342,435.76
账面价值	1,994,512.22

(3) 本年其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	168,976.60				168,976.60
按组合计提坏账准备	173,459.16				173,459.16
合计	342,435.76				342,435.76

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京通润景园房地产开发有限公司	关联方	房租押金	199,700.00	2至3年	10.01	
井陘县秀林镇人民政府	关联方	房租押金	200,000.00	2至3年	10.03	20,000.00
鑫龙房地产开发(太原)有限公司	非关联方	保证金	220,500.00	3至5年以上	11.06	48,200.00
北京首钢特殊钢有限公司	非关联方	保证金	109,345.00	1年以内	5.48	
安徽水利开发股份有限公司	非关联方	保证金	100,500.00	3至5年	5.04	20,100.00
合计			830,045.00		41.62	88,300.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2021.06.30			2021.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2021.06.30			2021.01.01		
	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	21,880,760.92		21,880,760.92
建造合同形成的未确认收入资产	9,189,814.11		9,189,814.11			
合计	31,070,575.03		31,070,575.03	21,880,760.92		21,880,760.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备：无

6、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2021.06.30			2021.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	49,162,528.40	2,576,817.07	46,585,711.33	51,516,909.99	2,576,817.07	48,940,092.92
合计	49,162,528.40	2,576,817.07	46,585,711.33	51,516,909.99	2,576,817.07	48,940,092.92

7、其他流动资产

项目	2021.06.30	2021.01.01
预缴附加税		
预交个人所得税	36,229.55	36,229.55
预交企业所得税		
待抵扣进项税	1,432,769.76	1,038,247.45
预交印花税		
合计	1,468,999.31	1,074,477.00

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	电子设备	专用设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	400,873.74	754,207.66	207,680.61	501,000.00	28,593,554.25	30,457,316.26
2、本期增加金额						

项 目	办公设备	运输工具	电子设备	专用设备	房屋及建筑物	合计
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、期末余额	400,873.74	754,207.66	207,680.61	501,000.00	28,593,554.25	30,457,316.26
二、累计折旧						
1、上年年末余额	81,423.77	570,166.99	198,377.15	150,717.50	8,705,461.78	9,706,147.19
2、本期增加金额	36,996.28	25,581.06	0.00	47,595.01	679,096.32	789,268.67
(1) 计提	36,996.28	25,581.06	0.00	47,595.01	679,096.32	789,268.67
(2) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、期末余额	118,420.05	595,748.05	198,377.15	198,312.51	9,384,558.10	10,495,415.86
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 合并范围减少						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	282,453.69	158,459.61	9,303.46	302,687.49	19,208,996.15	19,961,900.40
2、上年年末账面价值	319,449.97	184,040.67	9,303.46	350,282.50	19,888,092.47	20,751,169.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、在建工程

项 目	2021.06.30			2021.01.01		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
藏龙山工程	315,862.84		315,862.84	315,862.84		315,862.84
合 计	315,862.84		315,862.84	315,862.84		315,862.84

注：公司藏龙山工程及狩猎场工程主体施工已完成部分，已于2019年末转为固定资产。剩余小部分在建工程为无法达到转固条件的建设投入，受疫情影响，公司流动资金较为紧张，报告期内工程的继续建设仍处于暂停状态。

10、使用权资产

项 目	办公租赁	合计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	1,320,508.30	1,320,508.30
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,320,508.30	1,320,508.30
二、累计折旧		
1、期初余额		
2、本期增加金额	165,063.54	165,063.54
(1) 计提	165,063.54	165,063.54
3、本期减少金额		
4、期末余额	165,063.54	165,063.54
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,155,444.76	1,155,444.76

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	林地使用权
一、账面原值	

项 目	林地使用权
1、上年年末余额	150,000.00
2、本年增加金额	
(1) 购置	
3、本年减少金额	
4、期末余额	150,000.00
二、累计摊销	
1、上年年末余额	26,197.54
2、本期增加金额	1,071.42
(1) 摊销	1,071.42
3、本期减少金额	
4、期末余额	27,268.96
三、减值准备	
1、上年年末余额	
2、本期增加金额	
(1) 计提	
3、本期减少金额	
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末账面价值	122,731.04
2、上年年末账面价值	123,802.46

12、长期待摊费用

项目	2021.01.01	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2021.06.30
办公室装修费	65,615.01		11,929.98		53,685.03
合计	65,615.01		11,929.98		53,685.03

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2021.06.30		2021.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	33,005,005.95	4,950,780.90	33,005,005.95	4,950,780.90

预计负债	445,582.84	66,837.43	445,582.84	66,837.43
合计	33,450,588.79	5,017,618.33	33,450,588.79	5,017,618.33

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021.06.30	2021.01.01
材料费	115,844,209.56	129,004,495.08
劳务费	29,065,590.33	37,225,875.85
工程款	3,238,692.50	8,238,692.50
机械租赁费	931,714.14	931,714.14
委外设计费	142,433.14	392,433.14
咨询费		6,000.00
其他		
合计	149,222,639.66	175,799,210.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北振国园林绿化工程有限公司	27,213,414.33	未结算
四川邑博瑞建筑劳务有限公司	21,448,739.54	未结算
瀛华生态环境股份有限公司	3,280,202.29	未结算
洛阳市国亿园林建设有限公司	2,727,103.86	未结算
山西大地民基生态环境股份有限公司	2,000,000.00	未结算
合计	56,669,460.02	——

15、合同负债

(1) 预收合同款

项目	2021.06.30	2021.01.01
工程款	7,678,845.21	4,400,990.76
设计费	622,066.84	963,826.28

合计	8,300,912.05	5,364,817.04
----	--------------	--------------

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
短期薪酬	1,832,629.06	7,432,181.83	5,247,563.01	4,017,247.88
离职后福利-设定提存计划				
辞退福利				
合计	1,832,629.06	7,432,181.83	5,247,563.01	4,017,247.88

(2) 短期薪酬

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	1,831,100.62	6,311,911.74	4,180,920.74	3,962,091.62
职工福利费		98,493.12	98,493.12	
社会保险费	828.44	529,196.73	529,196.73	828.44
其中：医疗保险费	783.98	471,069.12	471,069.12	783.98
工伤保险费		16,503.97	16,503.97	
生育保险费	44.46	41,623.64	41,623.64	44.46
住房公积金	700.00	349,117.61	349,117.61	700.00
工会经费和职工教育经费		143,462.63	89,834.81	53,627.82
合计	1,832,629.06	7,432,181.83	5,247,563.01	4,017,247.88

(3) 设定提存计划

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
基本养老保险	0.00			0.00
失业保险费	0.00			0.00
企业年金缴费	0.00			0.00

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
合计	0.00			0.00

17、应交税费

税 项	2021.06.30	2021.01.01
企业所得税		3,158.97
合 计		3,158.97

18、其他应付款

项目	2021.06.30	2021.01.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,942,937.39	18,025,885.42
合计	18,942,937.39	18,025,885.42

18.1 应付利息：无

18.2 应付股利：无

18.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2021.06.30	2021.01.01
往来款	17,549,815.44	17,844,556.29
保证金		
备用金	627,157.92	154,957.48
其他	765,964.03	26,371.65
合计	18,942,937.39	18,025,885.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	2021.06.30	未偿还或结转的原因
李毅	13,430,901.00	资金紧张

单位名称	2021.06.30	未偿还或结转的原因
梁乾	1,018,154.45	资金紧张
四川恒众建筑工程有限责任公司	107,059.00	资金紧张
潘玉霞	1,000,000.00	资金紧张
梁宇娴	689,773.28	资金紧张
合计	16,245,887.73	——

19、其他流动负债

项目	2021.06.30	2021.01.01
待转销项税额	6,494,515.90	8,869,827.88
合计	6,494,515.90	8,869,827.88

20、租赁负债

项目	2021.06.30	2021.01.01
办公租赁	1,136,671.05	
合计	1,136,671.05	

21、预计负债

项目	2021.06.30	2021.01.01	形成原因
待执行的亏损合同	445,582.84	445,582.84	预计总成本大于预计总收入
合计	445,582.84	445,582.84	—

22、股本

股东名称	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
李毅	27,051,593.00			27,051,593.00
中国新兴集团有限责任公司	25,367,800.00			25,367,800.00
中运国际投资有限公司	5,498,407.00			5,498,407.00
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
李新朋	100,000.00			100,000.00
合 计	62,419,479.00			62,419,479.00

23、资本公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
股本溢价	51,255,328.64			51,255,328.64

24、盈余公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
法定盈余公积	350,110.56			350,110.56

25、未分配利润

项 目	2021.6.30	2021.01.01
调整前上期末未分配利润	-65,711,539.65	-2,112,444.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-65,711,539.65	-2,112,444.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,127,401.45	-63,599,095.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-74,838,941.10	-65,711,539.65

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,061.35	421,315.49	23,047,035.07	23,094,793.93
其他业务				
合计	370,061.35	421,315.49	23,047,035.07	23,094,793.93

注：受疫情影响，延期复工、限流复产，导致原有在施项目进度较原定计划大幅后延，截至半年实际可确认产值大幅减少。

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程收入			22,780,063.37	22,780,063.37
设计费收入	370,061.35	421,315.49	266,971.70	314,730.56
其他收入				
合计	370,061.35	421,315.49	23,047,035.07	23,094,793.93

注：依然受疫情影响，复工缓慢，多个项目进度放缓，实际可确认产值大幅减少，出于谨慎性原则，预期流入企业的相关利益小于已发生的成本。

(3) 本公司前五名客户营业收入：

客户名称	营业收入（2021年1-6月）	占公司全部营业收入的比例（%）
唐山市体育局	370,061.35	100.00
合计	370,061.35	100.00

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	118,393.88	24,012.73
教育费附加	30,421.88	11,225.82
地方教育附加	22,342.53	7,483.89
印花税	320.00	1,2647.60
地方水利建设基金	12,590.13	3,292.97
城镇土地使用税		15.00
合计	184,068.43	58,678.01

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	999,065.85	847,603.49
业务招待费	26,083.30	33,711.63
差旅费	49,565.17	84,157.86
车辆费用	444.54	6,650.00
通讯补助		
办公费	652.82	648.00
市内交通费		
合 计	1,075,811.68	972,770.98

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,001,980.37	7,481,468.45
房屋租金	6,505.71	1,602,431.43
折旧费	954,959.09	776,286.69
中介服务费	49,561.41	49,561.41
业务招待费	56,230.90	42,035.21
差旅费	57,561.94	144,990.90
福利费	98,493.12	92,042.85
车辆交通费	9,780.26	27,277.64
咨询、服务费	49,280.71	411,725.43
物业水电费	14,304.47	18,706.11
办公费	95,522.36	83,410.17
其他费用	0	233,197.22
合 计	4,394,180.34	10,963,133.51

30、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,425,357.45	786,576.43
差旅费		
其他费用		

合 计	3,425,357.45	786,576.43
-----	--------------	------------

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,524.03	243,273.75
减：利息收入	19,230.61	50,751.50
利息净支出		
加：手续费	9,697.36	12,628.31
其他支出	30.00	
合 计	12,020.78	205,150.56

32、其他收益

款项性质	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	71,360.46	4,289.11
投贷奖		76,640.00
高新补助		100,000.00
进项税加计扣除额	2,179.42	6,174.51
合 计	73,539.88	187,103.62

33、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0	-957,913.04

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入			
其他	7.14	750.80	7.14
合 计	7.14	750.80	7.14

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

捐赠支出		109,911.50	
其他	4.14		0
合计	4.14	109,911.50	0

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,251.51	236,886.13
递延所得税费用		143,686.96
合计	58,251.51	380,573.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-9,069,149.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	58,251.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	58,251.51

37、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	本期发生额	上期发生额
收到的保证金及备用金	866,880.36	653,722.95
收到的利息收入	19,230.61	50,751.50
收到的政府补助	73,539.88	592,129.68
收到的其他经营活动往来款	1,372,016.24	180,929.11
合计	2,331,667.09	1,477,533.24

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	3,981,952.19	2,794,674.38
支付的银行手续费	90,777.89	12,029.31
支付的保证金及备用金	1,253,429.55	1,134,680.97
合计	5,326,159.63	3,941,384.66

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股东借款	1,690,000.00	
合计	1,690,000.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,127,401.45	-12,378,785.48
加：资产减值准备		-957,913.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	789,268.67	776,286.69
无形资产摊销	1,071.42	1,006.86
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）	0	0
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0	0

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	12,020.78	243,273.75
投资损失（收益以“-”号填列）	0	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	143,686.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,189,814.11	-21,963,830.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,476,711.66	22,048,879.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,360,740.91	6,729,095.05
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-1,677,402.12	-4,400,386.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0	0
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3、现金及现金等价物净变动情况：	0	0
现金的期末余额	3,842,561.47	24,447,707.62
减：现金的期初余额	3,851,487.62	39,201,335.21
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-8,926.15	-14,753,627.59

（3）现金和现金等价物

项目	2021.06.30	2021.01.01
现金	3,851,487.62	39,201,335.21
其中：库存现金		531,932.98
可随时用于支付的银行存款	3,851,487.62	38,669,402.23
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	3,851,487.62	39,201,335.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、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	
新兴生态 (河北) 建设有限公司	石家庄	河北 石家庄	绿化工程	100.00		同一控制下企业合并
新兴生态建设 (成都) 有限公司	成都	四川 成都	绿化工程	80.00		投资设立

八、关联方及其交易

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	40.64	83.98

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	上年年末余额	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 (%)	
	期末余额	上年年末余额	期末比例	上年年末比
中国新兴集团有限责任公司	25,367,800.00	25,367,800.00	40.64	40.00

注：本公司注册资本为 6,241.95 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 40.64%；李毅持有 2,705.16 股，占比 43.34%；其他股东占比 16.02%。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 83.98%。

(4) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李毅	股东
张琨	股东
梁明玉	股东
潘玉霞	股东、董事、副总经理
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
北京通用时代房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
李毅	股东

2、关联交易

2.1、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	本期发生额	上期发生额
北京通用时代房地产开发有限公司	园林景观绿化		259,033.12

2.2、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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
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		1,476,188.58

2.3、关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国新兴集团有限责任公司		1,690,000.00		1,690,000.00

3、关联方往来余额

3.1、应收项目

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

3.2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国新兴集团有限责任公司	1,690,000.00	
其他应付款	李毅	13,430,901.00	13,430,901.00
其他应付款	潘玉霞	1,000,000.00	1,000,000.00

3.3、合同负债

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	北京通用时代房地产开发有限公司	2,553,672.63	-

九、承诺及或有事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 8 月 27 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2021.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,356,932.02	88.00	11,397,001.87	79.38	2,959,930.15
按组合计提坏账准备	1,958,419.92	12.00	1,408,217.88	71.91	550,202.04
其中：账龄分析法组合	1,958,419.92	12.00	1,408,217.88	71.91	550,202.04
合计	16,315,351.94	100.00	12,805,219.75	78.49	3,510,132.19

(续)

类别	2021.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类 别	2021.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,356,932.02	88.00	11,397,001.87	79.38	2,959,930.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,958,419.92	12.00	1,408,217.88	71.91	550,202.04
其中：账龄组合	1,958,419.92	12.00	1,408,217.88	71.91	550,202.04
合 计	16,315,351.94	100.00	12,805,219.75	78.49	3,510,132.19

按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	5,012,834.80	77.79	部分无法收回
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	3,239,762.25	69.10	部分无法收回
荣成翠湖房地产开发有限公司	623,614.58	623,614.58	100.00	预计无法收回
北京大银泓大置业有限公司	424,608.31	424,608.31	100.00	预计无法收回
湖北武陵山旅游开发有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
惠州市榕桐实业有限公司	325,471.71	325,471.71	100.00	预计无法收回
湖北昭君旅游文化发展有限公司	274,094.34	233,946.42	85.35	部分无法收回
唐县瀛洲房地产开发有限公司	319,585.25	319,585.25	100.00	预计无法收回
亚太森林恢复与可持续管理组织	183,962.26	183,962.26	100.00	预计无法收回
鑫龙房地产开发(太原)有限公司	172,648.11	172,648.11	100.00	预计无法收回
中航复合材料有限责任公司	103,700.31	103,700.31	100.00	预计无法收回
咸阳保荣实业有限公司	100,291.94	100,291.94	100.00	预计无法收回
石家庄市道路绿化筹建处	97,816.98	97,816.98	100.00	预计无法收回
湖北昭君旅游文化发展有限公司	97,169.82	57,169.82	58.83	部分无法收回
易兰(北京)规划设计股份有限公司	75,471.70	75,471.70	100.00	预计无法收回
北京市大兴区安定镇人民政府	35,666.65	35,666.65	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
伊金霍洛旗阿勒腾席热镇人民政府	35,472.57	35,472.57	100.00	预计无法收回
大安市兴城城市基础设施开发建设有限责任公司	2,747.76	2,747.76	100.00	预计无法收回
北京市海淀区上庄镇人民政府	2,213.70	2,213.70	100.00	预计无法收回
长春市胜利公园	16.75	16.75	100.00	预计无法收回
合计	14,356,932.02	11,397,001.87	—	—

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	117,177.50	3,515.33	3.00
1-2年(含2年)	10,830.34	1,083.03	10.00
2-3年(含3年)	241,631.53	48,326.31	20.00
3-4年(含4年)	389,145.57	155,658.23	40.00
4-5年(含5年)			
5年以上	1,199,634.98	1,199,634.98	100.00
合计	1,958,419.92	1,408,217.88	71.91

(2) 坏账准备

	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	12,805,219.75				12,805,219.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京清大原点建筑设计有限公司	6,443,700.04	1-4年	39.49	5,012,834.80
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	1-3年	28.74	3,242,162.25
荣成翠湖房地产开发有限公司	623,614.58	2-3年、5年以上	3.82	623,614.58
北京大银泓大置业有限公司	424,608.31	2-3年	2.60	424,608.31

北京鲜花港投资发展中心	359,223.31	5 年以上	2.20	359,223.31
合计	12,539,825.48	—	76.85	9,662,443.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021. 06. 30	2021. 01. 01
保证金	34,629,468.61	34,629,468.61
备用金	46,300.00	46,300.00
社保公积金	140,806.00	140,806.00
租房押金	222,097.12	222,097.12
关联方往来款	416,679.93	58,633.00
合计	35,455,351.66	35,097,304.73

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新兴生态（河北）建设有限公司	往来款	33,959,468.61	2 年以内	96.76	
新兴生态建设（成都）有限公司	往来款	670,000.00	1 年以内	1.91	
梁宇娴	备用金	193,804.02	1 年以内	0.55	
北京通润景园房地产开发有限公司	房租押金	58,633.00	1-2 年	0.17	
北京宏岚景观设计有限公司	保证金	20,000.00	3-4 年	0.06	8,000.00
合计		34,901,905.63	—	99.45	8,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021. 6. 30.		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对子公司投资	54,950,000.00		54,950,000.00
对联营、合营企业投资			

项目	2021. 6. 30.		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	54,950,000.00		54,950,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新兴生态（河北）建设有限公司	54,630,000.00			54,630,000.00
新兴生态建设（成都）有限公司	320,000.00			320,000.00
合计	54,950,000.00			54,950,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021 年上半年		2020 年上半年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,061.35	421,315.49	266,971.70	314,730.56
其他业务				
合计	370,061.35	421,315.49	266,971.70	314,730.56

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021 年上半年		2020 年上半年	
	收入	成本	收入	成本
设计费	370,061.35	421,315.49	266,971.70	314,730.56
合计	370,061.35	421,315.49	266,971.70	314,730.56

十三、 财务报表补充资料

1. 本期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）	73,539.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	73,539.88	
减：所得税影响额		
合计	73,539.88	—

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	-20.86%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-20.90%	-0.15	-0.15

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

二〇二一年八月三十一日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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