

证券简称：广艺园林 证券代码：833415 公告编号：2016-003



广艺园林

NEEQ :833415

安徽广艺园林股份有限公司

Anhui Guangyi Landscape Architecture Corp., Ltd.

年度报告

2015

公司年度大事记

2015年4月30日，公司召开股份公司创立大会，会议审议通过了公司股改方案，选举产生了公司第一届董事会董事、第一届监事会股东监事。

2015年4月，公司获得安徽省工商行政管理局2013-2014年度“守合同重信用”企业公示资格，已在安徽省工商行政管理局网站（www.ahaic.gov.cn）公示。

2015年9月1日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，证券简称：广艺园林，证券代码：833415。

2015年11月6日，国家知识产权局受理了公司14项实用新型专利和2项发明专利的申请。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	38

释义

释义项目	释义
广艺园林、公司或本公司	安徽广艺园林股份有限公司
广艺有限	安徽广艺园林工程有限责任公司
无为广艺	无为广艺建设工程有限公司，公司全资子公司
宏志建设	安徽宏志建设工程有限责任公司
钦成建设	合肥钦成建设工程有限责任公司
耕众投资	合肥耕众投资管理有限公司
郁庄苗木	合肥郁庄苗木有限公司
悟石劳务	安徽悟石建筑劳务有限公司
建道商贸	安徽建道商贸有限公司
主办券商、华创证券	华创证券有限责任公司
会计师	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	中华人民共和国公司法
证券法	中华人民共和国证券法
管理办法	非上市公众公司监督管理办法
三会	股东大会、董事会、监事会
公司章程	安徽广艺园林股份有限公司章程
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期	2015年1月1日-2015年12月31日
报告期末	2015年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
宏观政策调控的风险	报告期内，园林工程施工收入为公司的主要收入来源。近几年来房地产市场的持续调控措施导致了房地产行业景气度回落，房地产市场的投入可能会因为宏观经济政策的转变以及国家的宏观调控而逐渐减少，进而影响房地产项目园林工程的市场空间。这些不确定因素会在一定程度上影响公司的业务发展和经营业绩。
行业竞争加剧风险	截止 2015 年末，我国具有园林绿化一级资质的企业有 987 家，具有二级以上资质的企业达到 2,000 家以

	<p>上。园林绿化行业的市场整体集中度较低，各个施工企业在行业内所占据的市场份额均不高；同时，受地域和气候的影响，各个地区工程施工和苗木养护的差异度较大，加之行业内管理人才的缺乏，限制了园林企业的发展，行业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业，行业竞争激烈。</p>
公司规模偏小风险	<p>报告期末，公司的资产总额为 15,028.45 万元。公司作为民营企业，历史经营过程中主要依靠自身资金的积累，与现有的客户规模、市场需求发展速度相比较，公司资产规模相对偏小、资质水平仍显不足，不利于公司持续快速增长，也不利于公司业务范围的不断拓展。尤其是不利于大项目承接和运作，在一定程度上制约了公司规模化发展。</p>
存货占比较高所导致的风险	<p>报告期末，公司存货余额 9,378.81 万元，占期末总资产比例为 62.41%，存货在资产中的占比较高。本公司存货余额主要是建造合同形成的资产净额，即公司累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利大于已办理结算价款的差额。报告期内，公司承建的工程施工项目不断增加，使得累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利大于已办理结算价款的差额不断扩大，导致建造合同形成的资产净额有所增加。公司于报告期年末对存货进行全面清查，未发现由于遭受损失、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。但是，如果客户无法按期付款或者没有能力支付款项，可能导致存货中的工程施工余额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不利影响。</p>
经营管理风险	<p>公司建了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的规章制度，</p>

	<p>明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。</p>
控股股东不当控制风险	<p>张鹏松持有公司 71.00%的股权，为公司控股股东和实际控制人，现任公司董事长。倘若张鹏松利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，可能给公司经营带来风险。</p>
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	安徽广艺园林股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Guangyi Landscape Architecture Corp., Ltd.
证券简称	广艺园林
证券代码	833415
法定代表人	沈思成
注册地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室
办公地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室
主办券商	华创证券有限责任公司
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴育岐、李恩船
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜建川
电话	0551-65667851
传真	0551-65667851
电子邮箱	228757228@qq.com
公司网址	www.ahgyyl.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室，邮编：230041
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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
挂牌时间	2015-09-01
行业（证监会规定的行业大类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	园林景观工程设计；园林工程施工；绿化养护管理；环保工程施工；古建筑工程施工；生态修复；生态农庄；休闲旅游。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	41,000,000
控股股东	张鹏松

实际控制人	张鹏松
-------	-----

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91340100587216053Q	是
税务登记证号码	-	是
组织机构代码	-	是

注：广艺园林原营业执照记载的注册号为 340100000594533，于 2015 年 5 月 25 日换发了加载统一信用代码的营业执照（即三证合一），统一社会信用代码为 91340100587216053Q。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入（元）	104,668,433.53	72,661,125.11	44.05
毛利率%	12.14	8.08	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	820,842.81	605,557.31	35.55
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	445,933.65	625,175.49	-28.67
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）	1.91	1.45	-
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）	1.02	1.53	-
基本每股收益（元）	0.02	0.01	100.00

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计（元）	150,284,486.19	97,266,018.41	54.51
负债总计（元）	107,666,310.36	55,313,713.29	94.65
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	42,618,175.83	41,952,305.12	1.59
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.04	1.02	1.59
资产负债率%	71.64	56.87	-
流动比率	1.39	1.76	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,737,591.29	30,873,842.15	-
应收账款周转率	9.89	10.90	-
存货周转率	1.33	2.03	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	54.51	21.16	-
营业收入增长率%	44.05	59.00	-
净利润增长率%	35.55	61.58	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本（股）	41,000,000	41,000,000	-
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121.12
21. 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（元）	499,878.88
所得税影响数（元）	124,969.72
少数股东权益影响额（税后）（元）	-
非经常性损益净额（元）	374,909.16

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司业务属于土木工程建筑业，是一家集绿化施工、工程总包（城市园林绿化企业贰级资质）于一体的专业化园林绿化企业；公司拥有能高质量、高标准完成项目的优秀的技术与管理团队；通过老客户推荐、形象工程的广告示范效应以及主动搜集和跟踪市场信息等方式获得各类潜在业务机会，通过招投标模式承接客户的园林建设项目，为其提供优质的园林施工服务，以此来获取公司的收入和利润。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持安徽区域市场的原则，继续专注主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项园林技术的开发工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，

取得了较好的经营成果。

报告期内，公司实现营业收入 10,466.84 万元，较 2014 年增加 3,201 万元，营业收入增长率为 44.05%；公司实现净利润 82 万元，较 2014 年增加 21 万元，净利润增长率为 35.55%。报告期末，公司总资产 15,028 万元，较 2014 年增加 5,303 万元，增长率为 54.51%；公司总负债 10,767 万元，较 2014 年增加 5,235 万元，增长率为 94.65%；所有者权益为 4,262 万元，较 2014 年增加 67 万元，增长率为 1.59%。

综上所述，公司 2015 年营业收入、毛利率等指标比上年同期大幅提高，达到公司预期目标。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	104,668,433.53	44.05	-	72,661,125.11	59.00	-
营业成本	91,962,604.19	37.69	87.86	66,791,273.87	59.72	91.92
毛利率%	12.14	-	-	8.08	-	-
管理费用	8,422,457.14	298.83	8.05	2,111,806.80	72.85	2.91
销售费用	243,129.10	-35.75	0.23	378,435.00	-32.79	0.52
财务费用	-119,992.52	4,135.84	-0.11	-2,832.79	125.39	0.00
营业利润	602,249.49	-27.86	0.58	834,798.81	60.17	1.15
营业外收入	500,000.00	-	0.48	-	-	-
营业外支出	121.12	-99.7	0.00	41,500.00	-	0.06
净利润	820,842.81	35.55	0.78	605,557.31	61.58	0.83

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入、营业成本分别比上年度增加了 44.05%、37.69%，主要是因为报告期公司承建了长丰县润河路（板桥河路-颍州路）工程、2015 年南部新区魏武大道人非隔离带绿化项目、合肥郁庄苗木基地建设工程、桃源客栈群及配套附属工程等一些大型项目。

2、报告期内，管理费用比上年度增加了 298.83%，主要是因为公司新设了绿道工程高效快速的施工方法、区域生态修复集成工艺的优化、景观生态系统设计及研发等几个研发项目，增加了 448 万元的研发费用支出。

3、报告期内，销售费用比上年度减少了 35.75%，主要是因为公司营销逐步成熟，有了相对稳定的销售渠道，减少了开辟新的销售渠道的开支，使得销售费用逐年减少。

4、报告期内，财务费用比上年增加了 4135.84%，主要是因为公司银行存款大幅增加，所获得的存款利息相应增加所致。

5、报告期内，增加了营业外收入 50 万元，为公司在新三板挂牌所获得的财政补贴。

6、报告期内，公司净利润增加了 35.55%，主要是因为公司毛利率上涨了 4.06%，同时获得了 50 万元的财政补贴，以及新增了 448 万元的研发费用综合所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87
其他业务收入	-	-	-	-
合计	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
园林工程施工	104,668,433.53	100.00	72,661,125.11	100.00

收入构成变动的原因

-

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,737,591.29	30,873,842.15
投资活动产生的现金流量净额	-6,000.00	-27.57

筹资活动产生的现金流量净额	-	-
---------------	---	---

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动现金流入与流出基本持平，为净流出 174 万元。与上年度同期相比相差 3261 万元，主要是因为上年度收到供应商退还以前年度采购款 2790 万元，以及本年度为了扩大经营，比上年度增加了 395 万元的保证金净支出综合所致。

经营活动现金流量与本年度净利润相差 256 万元，主要是因为报告期末在建项目较多，按建造合同法核算形成的存货增加了 4951 万元，应收款增加了 584 万元，同时应付款也增加了 5277 万元综合所致。

2、报告期内，投资活动现金流入与流出基本持平，为净流出 6,000 元。

3、报告期内，公司无筹资活动。

(4) 主要客户情况**单位：元**

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	长丰县重点工程建设管理局	17,668,579.47	16.88%	否
2	亳州市谯城区古井镇中心小学	10,323,958.55	9.86%	否
3	定远县城市管理行政执法局	10,088,118.84	9.64%	否
4	合肥鑫城国有资产经营有限公司	8,968,040.52	8.57%	否
5	枞阳县县城建设指挥部	8,440,559.10	8.06%	否
合计		55,489,256.48	53.01%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况**单位：元**

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安徽卓正林业发展有限公司	10,097,679.00	12.97%	否
2	南陵县南桂精品苗木场	7,929,200.00	10.19%	否
3	定远县远山林业种植专业合作社	4,557,125.00	5.85%	否
4	亳州市泰合混凝土制品有限公司	3,589,044.98	4.61%	否
5	商丘市奥林水泥有限公司	3,483,354.50	4.47%	否
合计		29,656,403.48	38.10%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,480,425.22	0.00
研发投入占营业收入的比例%	4.28%	0.00%

注：园林绿化产业是国家重点鼓励发展产业之一，生态环境建设与保护技术是国家重点支持的高新技术领域。为响应国家号召，节约施工成本，缩短建设工期，提高公司核心竞争力了，报告期公司新设了绿道工程高效快速的施工方法、区域生态修复集成工艺的优化、景观生态系统设计及研发等几个研发项目，投入了 448 万元的研发资金，取得了 14 项目实用新型专利和 2 项发明专利。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	31,211,242.07	-5.29	20.77	32,954,833.36	1,483.59	33.88	-13.11
应收账款	11,335,884.53	15.32	7.54	9,830,205.10	180.93	10.11	-2.56
存货	93,788,127.96	111.82	62.41	44,277,670.06	106.69	45.52	16.88
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	54,769.34	-21.11	0.04	69,424.34	-9.32	0.07	-0.03
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	150,284,486.19	54.51	-	97,266,018.41	21.16	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，公司货币资金比上年减少 5.29%，变动幅度在合理范围之内。

2、应收账款：报告期末，公司应收账款比上年增加 15.32%，主要是因为报告期营业收入增加 44.05%，应收账款占营业收入的比例下降 2.7%综合所致。

3、报告期末，公司存货比上年增加 111.82%，主要是因为报告期内，公司业务规模不断扩大，BT 项目、PPP 项目逐渐增多，垫资规模逐步增加，使得累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利大于已办理结算价款的差额不断扩大，最终导致建造合同

形成的资产净额即存货的增加。

4、固定资产：报告期内，公司没有购置和处置重大固定资产，报告期末公司固定资产净值与上年相比无重大变化。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有一家全资子公司-无为广艺建设工程有限公司。注册号：340224000012420，住所：无为县无城凌凤山庄 A 幢 2#楼 3#门面，注册资本：100 万元，经营范围：园林景观工程设计；园林工程施工；绿化养护管理；环保工程施工；古建筑工程施工；休闲旅游。该子公司是安徽广艺园林股份有限公司在无为当地竞标，应当地政府要求成立的全资子公司。报告期内，该子公司未取得营业收入，资产负债项目没有明显变化，仅有少量银行存款产生的利息收入。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《委托合肥耕众投资管理有限公司投资理财的议案》，为提高公司自有闲置资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，公司在保证日常经营运作资金需求，将不超过 1,000 万元人民币委托合肥耕众投资管理有限公司进行投资理财，约定年化收益率为 4.85%。期限为无固定期限，公司可随时取回，但应该给予对方 10 天准备时间。公司于 2015 年 11 月 4 日在全国中小企业股份转让系统平台发布了《2015 年第三次临时股东大会决议公告》及时向公众披露了该事项。

(三) 外部环境的分析

园林绿化产业是国家重点鼓励发展产业之一，生态环境建设与保护技术是国家重点支持的高新技术领域。随着我国城市化进程的加快，政府对市政工程的投资力度加大，房地产行业的快速发展，企事业单位绿化投入的加大，大型国际盛会的召开，我国园林绿化产业正面临前所未有的发展机遇。

市场竞争现状：由于我国园林行业特性，目前的市场竞争主要来源于国内。由于受自然地理环境等诸多因素的影响，不同区域的园林企业在设计、施工等方面存在一定差异，具备较明显的区域性特征，与各地区经济发展状况成正比，东部及沿海地区发展

较早，而北方目前已进入快速发展期。由于我国园林绿化行业市场范围广阔，下游需求较为分散，以及随着我国园林绿化行业市场规模的迅速膨胀，全国目前已有大小园林企业 16,000 余家，但真正占市场主导地位的企业还未出现。随着市场化程度加深和行业体制、机制的逐步完善，未来行业集中度将会逐步提高。园林行业产业链中的园林工程施工、园林景观设计、苗木种植、绿化养护等各业务环节都需要资金支持运行，尤其是市政园林工程施工业务，从前期项目投标、工程原材料采购，到工程施工、项目维护质保，都需要占用大量运营资金。同时，资金实力也是园林绿化企业承揽大中型项目的重要条件之一，因此园林行业是典型的资金密集型行业。这也是进入本行业准入门槛的主要壁垒。此外人力资源与企业的苗木资源与设计能力等综合实力也是该行业市场竞争的主要竞争力之一。

(四) 竞争优势分析

品牌优势：目前公司主营业务收入均为园林工程施工收入，未来将分为：设计、施工、供苗、养护四大板块。园林工程施工目前是公司的核心业务，设计、施工、供苗、养护一体化经营是公司未来的发展目标。园林景观设计、园林工程施工、苗木种植和绿化养护具有较强的联动性和互补性。上述四项业务的一体化经营能够将设计理念与工程施工方案有机结合，能够采用自有苗木避免外购苗木对设计和施工的限制，能够节约园林工程施工项目的成本，能够提供选苗、育苗的市场适用性，能够通过绿化养护提高服务质量并维护好客户关系。目前企业已经开始积极实施一体化经营战略，为客户提供一站式项目整体解决方案。

客户积累优势：公司秉承“干一项工程、树一座丰碑、占一片市场、育一批人才、交一群朋友”的经营理念以及“优质、高效、务实、开拓”的工作作风，精心施工，严格控制工程质量和工期，认真做好每一个项目，赢得了客户的认可和信赖，积累了众多的客户资源，公司与中铁房地产集团合肥置业有限公司、合肥市重点工程建设管理局、长丰县重点工程建设管理局等单位均建立了长期合作关系。

研发与技术优势：园林绿化产业是国家重点鼓励发展产业之一，生态环境建设与保护技术是国家重点支持的高新技术领域。为响应国家号召，节约施工成本，缩短建设工期，提高公司核心竞争力，报告期公司新设了绿道工程高效快速的施工方法、区域生态修复集成工艺的优化、景观生态系统设计及研发等几个研发项目，投入了 448 万元的研

发资金，取得了 14 项实用新型专利和 2 项发明专利。通过新技术的应用，施工项目的成本、质量、工期均得到了不同程度改善，取得了实实在在的效益，公司核心竞争了得到了显著提高。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、宏观政策调控的风险

报告期内，园林工程施工收入为公司的主要收入来源。近几年来房地产市场的持续调控措施导致了房地产行业景气度回落，房地产市场的投入可能会因为宏观经济政策的转变以及国家的宏观调控而逐渐减少，进而影响房地产项目园林工程的市场空间。这些不确定因素会在一定程度上影响公司的业务发展和经营业绩。

针对上述风险，公司采取的措施为：

一是纵向整合，进一步向上游延伸，介入城市规划和设计领域，从目前的总承包商逐步向总集成商转变；进一步向下游延伸，顺应园林行业未来的发展趋势，进入即将兴起的园林养护和家庭园艺行业；

二是横向推进，进入其他和园林相关的新兴行业或者是园林内的细分子行业，如土壤修复、现代农业、屋顶绿化、立体绿化、节能环保服务等行业，逐步增强其在公司收入规模的比重。

三是重点拓展立体绿化业务，在继续加强传统绿化景观市场拓展能力的同时，公司于报告期内积极倡导为客户提供设计、施工、供苗、养护一站式项目整体解决方案。

二、行业竞争加剧风险

目前我国具有园林绿化一级资质的企业有 987 家，具有二级以上资质的企业达到 2000 家以上。园林绿化行业的市场整体集中度较低，各个施工企业在行业内所占据的市场份额均不高；同时，受地域和气候的影响，各个地区工程施工和苗木养护的差异度较大，加之行业内管理人才的缺乏，限制了园林企业的发展，行业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业，行业竞争激烈。

针对上述风险，公司采取的措施为：

一是纵向整合，进一步向上游延伸，介入城市规划和设计领域，从目前的总承包商逐步向总集成商转变；进一步向下游延伸，顺应园林行业未来的发展趋势，进入即将兴起的园林养护和家庭园艺行业；

二是横向推进，进入其他和园林相关的新兴行业或者是园林内的细分子行业，如土壤修复、现代农业、屋顶绿化、立体绿化、节能环保服务等行业，逐步增强其在公司收入规模的比重。

三是重点拓展立体绿化业务，在继续加强传统绿化景观市场拓展能力的同时，公司于报告期内积极倡导为客户提供设计、施工、供苗、养护一站式项目整体解决方案。

三、存货占比较高所导致的风险

报告期末，公司存货余额 9,378.81 万元，占期末总资产比例为 62.41%，存货在资产中的占比较高。本公司存货余额主要是建造合同形成的资产净额，即公司累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利大于已办理结算价款的差额。报告期内，公司承建的工程施工项目不断增加，使得累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利大于已办理结算价款的差额不断扩大，导致建造合同形成的资产净额有所增加。报告期内，公司于年末对存货进行全面清查，未发现由于遭受损失、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。但是，如果客户无法按期付款或者没有能力支付款项，可能导致存货中的工程施工余额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不利影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司在期末对存货进行全面清查，提高存货的周转效率；并加强应收账款管理，合理制定信用期，并加强应收账款催收力度。

四、经营管理风险

公司建了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。

对此，公司不断增强客户关系管理，深化项目调查，防备和化解运营风险；树立风险认识，增强外部管理，防备和化解管理风险；树立合同评审制度，完善企业合同管理。

五、控股股东不当控制风险

张鹏松持有公司 71.00%的股权，为公司控股股东和实际控制人，现任公司董事长。倘若张鹏松利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，可能给公司经营带来风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内未出现新增的风险因素。

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

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	否	-
是否存在对外担保事项	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	是	本节二（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	本节二（六）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
合肥耕众投资管理有限公司	资金	0.00	0.00	否	是
总计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，共发生关联方资金拆借 9 笔，合计金额 52,000,000.00 元。其中：公司挂牌前发生资金拆借 8 笔，合计金额 44,000,000.00 元均为无息借款；公司挂牌后发生资金拆借 1 笔，金额 8,000,000.00 元，按年利率 4.85%收取利息，履行了必要的决策

程序并及时发布了公告。截至 2015 年 12 月 31 日，资金占用已全部清理。

股份公司成立以后，公司制定了《关联交易管理制度》等内部控制管理制度，公司内部控制逐步完善，治理水平不断提高。未来关联方将严格遵守公司资金管理制度，不再发生控股股东及其他关联方以任何形式占用公司资金的情形。

(二)对外投资事项

公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《委托合肥耕众投资管理有限公司投资理财的议案》，为提高公司自有闲置资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，公司在保证日常经营运作资金需求，将不超过 1,000 万元人民币委托合肥耕众投资管理有限公司进行投资理财，约定年化收益率为 4.85%。期限为无固定期限，公司可随时取回，但应该给予对方 10 天准备时间。公司于 2015 年 11 月 4 日在全国中小企业股份转让系统平台发布了《2015 年第三次临时股东大会决议公告》及时向公众披露了该事项。

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

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	41,000,000	100.00	-41,000,000	0	0.00
	其中：控股股东、实际控制人	29,110,000	71.00	-29,110,000	0	0.00
	董事、监事、高管	37,720,000	92.00	-37,720,000	0	0.00
	核心员工	4,100,000	10.00	-4,100,000	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00	41,000,000	41,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	29,110,000	29,110,000	71.00
	董事、监事、高管	0	0.00	37,720,000	37,720,000	92.00
	核心员工	0	0.00	4,100,000	4,100,000	10.00
普通股总股本		41,000,000	-	0	41,000,000	-
普通股股东人数		9				

(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
1	张鹏松	29,110,000	0	29,110,000	71.00	29,110,000	0
2	沈思成	2,050,000	0	2,050,000	5.00	2,050,000	0
3	杜建川	2,050,000	0	2,050,000	5.00	2,050,000	0
4	高武	1,640,000	0	1,640,000	4.00	1,640,000	0
5	聂鲁军	1,640,000	0	1,640,000	4.00	1,640,000	0
6	薛育红	1,640,000	0	1,640,000	4.00	1,640,000	0
7	袁其安	1,230,000	0	1,230,000	3.00	1,230,000	0
8	陈孝林	820,000	0	820,000	2.00	820,000	0
9	凌云	820,000	0	820,000	2.00	820,000	0
合计		41,000,000	0	41,000,000	100.00	41,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

本公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

本公司控股股东、实际控制人均为张鹏松先生。

张鹏松，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2004年12月在合肥市大房郢水库筹建委员会任职；2004年12月至2005年5月在合肥市董铺、大房郢水库管理处任职；2005年6月至2006年10月任江河水利水电咨询中心工程科科长；2006年10月至2007年3月任合肥市张桥水库除险加固工程管理局工程科科长；2007年4月至今任安徽宏志建设工程有限责任公司总经理。2015年4月30日至今任公司董事长，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。张鹏松先生直接持有本公司71.00%的股份。

报告期内本公司控股股东、实际控制人无变动。

(二) 实际控制人情况

详见（一）控股股东情况

四、股份代持情况

否

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

无

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

注：根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年末可供投资者分配的利润为 434,158.79 元，资本公积金余额 736,523.39 元，盈余公积余额 48,326.03 元。

根据公司经营发展需要，公司 2015 年度不拟进行现金股利分配，也不拟实施盈余公积、未分配利润送红股和资本公积转增方案。

本次利润分配预案经公司 2016 年 3 月 25 日召开的第一届董事会第四次会议、第一届监事会第四次会议审议通过，并于 2016 年 3 月 28 日在股转系统指定的信息披露网站发布了《第一届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2016-001）、《第一届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2016-002），本次预案尚需提交公司 2015 年年度股东大会审议，最终的方案以股东大会审议结果为准。

14 年已分配

单位：股

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

注：公司 2015 年内未发生过的利润分配，2014 年及以前年度的未分配利润在 2015 年 4 月 30 日公司股改时，已转为资本公积。

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	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
张鹏松	董事长	男	33	硕士	2015年4月30日至 2018年4月29日	否
沈思成	董事、总经理	男	52	本科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
杜建川	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	专科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
高武	董事	男	41	本科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
陈孝林	董事	男	38	专科	2015年4月30日至 2018年4月29日	否
袁其安	监事会主席	男	30	本科	2015年4月30日至 2018年4月29日	否
王艳	监事	女	45	本科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
王凤娇	监事	女	32	专科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
凌云	财务总监	男	38	专科	2015年4月30日至 2018年4月29日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张鹏松	董事长	29,110,000	0	29,110,000	71.00	0
沈思成	董事、总经理	2,050,000	0	2,050,000	5.00	0
杜建川	董事、副总经理、董	2,050,000	0	2,050,000	5.00	0

	事会秘书					
高武	董事	1,640,000	0	1,640,000	4.00	0
陈孝林	董事	820,000	0	820,000	2.00	0
袁其安	监事会主席	1,230,000	0	1,230,000	3.00	0
王艳	监事	0	0	0	0.00	0
王凤娇	监事	0	0	0	0.00	0
凌云	财务总监	820,000	0	820,000	2.00	0
合计		37,720,000	0	37,720,000	92.00	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张鹏松	-	新任	董事长	股份制改造,董事会选举产生
沈思成	总经理	新任、换届	董事、总经理	股份制改造,股东大会选举产生、董事长提名聘任
杜建川	副总经理	新任、换届	董事、副总经理、董事会秘书	股份制改造,股东大会选举产生、董事长提名聘任
凌云	-	新任	财务总监	股份制改造,总经理提名聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(一) 董事会成员简要职业经历

1、张鹏松，简历详见第六节三、控股股东、实际控制人情况。

2、沈思成，男，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽建筑工业学院，本科学历，工程师。2007年4月至2009年7月，任合肥宏志建设工程有限责任公司总经理；2009年7月至2011年11月，任安徽宏志建设工程有限责任公司项目总监；2011年12月至2015年4月，就职于本公司，任公司法定代表人、总经理；2015年4月30日至今任公司董事、总经理，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

3、杜建川，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于合肥

联合大学，专科学历，经济师、工程师。1998年1月至2005年12月，任安徽省兴利建设工程有限责任公司项目负责人；2006年1月至2010年5月，任利星行机械公司区域经理；2010年6月至2011年11月，任安徽宏志建设工程有限责任公司项目负责人；2011年12月至今，就职于安徽广艺园林工程有限责任公司，任副总经理；2014年4月至2015年5月，任合肥郁庄苗木有限公司执行董事、法定代表人；2015年4月30日至今任公司董事、副总经理、董事会秘书，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

4、高武，男，1974年8月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于合肥工业大学，本科学历，高级工程师。1991年至2009年，任安徽省兴利建设工程有限责任公司项目经理；2009年9月至今，任安徽宏志建设工程有限责任公司副总经理；2011年12月至2015年4月，兼任安徽广艺园林工程有限责任公司监事；2015年4月30日至今任本公司董事，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

5、陈孝林，男，1977年10月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽建筑工业学院，专科学历，高级工程师。1999年至2001年，任安徽省滨湖建设集团技术员；2001年至2011年，任安徽中兴建设集团北京分公司产生经理；2011年至今，任安徽宏志建设工程有限责任公司材料劳务科科长；2014年8月至今，任安徽悟石建筑劳务有限公司执行董事、经理、法定代表人；2015年4月30日至今任公司董事，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

（二）监事会成员简要职业经历

1、袁其安，广艺公司监事会主席，男，1985年6月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河海大学，本科学历，高级工程师。2003年至2005年在合肥市大房郢水库筹建委员会任职，2005年至2007年在江河水利水电咨询中心任职，2007年至今任安徽宏志建设工程有限责任公司办公室主任。2015年4月30日至今任公司监事，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

2、王艳，广艺公司监事，女，1970年7月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河海大学，本科学历。1991年至2002年，任合肥肉联厂-生物化学制药厂财务科长；2002年至2010年，任合肥友联混凝土有限公司财务经理；2010年至2015年4月，任安徽宏志建设工程有限责任公司办公室副主任；2015年4月至今，任安徽广艺园林股份有限公司办公室副主任。2015年4月30日至今任公司监事，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

3、王凤娇，广艺公司监事，女，1983年8月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央广播电视大学开放学院会计学专业，专科学历。2002年至2005年任肥西县南岗镇卫生院会计主管；2006年至2010年任安徽火箭节能科技有限公司主办会计；2011年至2013年任合肥兆信融资担保有限责任公司主办会计；2014年2月至今任安徽广艺园林工程有限责任公司主办会计；2015年4月30日至今任公司监事，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

（三）高级管理人员简要职业经历

1、总经理沈思成，简历详见董事会成员简要职业经历2。

2、副总经理、董事会秘书杜建川，简历详见董事会成员简要职业经历3。

3、财务总监凌云，男，1977年1月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽财贸学院，专科学历，高级经济师、高级工程师。1996年10月至2006年3月，任合肥长江饭店股份有限公司会计；2006年4月至2007年4月，任合肥瑶海建筑安装工程有限责任公司主办会计，2007年4月至2011年12月，任安徽宏志建设工程有限责任公司财务负责人；2011年12月至2015年4月，任安徽广艺园林工程有限责任公司财务负责人；2015年4月30日至今任公司财务总监，任期三年，自2015年4月30日至2018年4月29日。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	2	2
工程管理	12	12
工程技术	3	4
财务管理	4	4
其他人员	13	13
员工总计	34	35

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	14	14
专科	14	15

专科以下	3	3
员工总计	34	35

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员基本稳定。

人才引进、绩效考核薪酬政策：人才是公司最为宝贵的财富，所以公司重视人才的引进工作，为配合公司的发展和升级，公司将进一步致力于推广公司品牌，塑造金牌雇主形象，吸引优秀的人才加入公司。公司制定具有外部具有竞争性、内部具有公平性、注重员工贡献度的薪酬福利政策，并制定了切实可行的绩效考核方案，不断激发员工积极主动性和创造性。

人才战略是公司战略的重要组成部分，公司高度重视员工的培训和梯队建设工作，制定了员工手册、人事管理制度等内部政策制度和各类培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等内训与外训内容，旨在为员工创建良好的个人发展平台，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同发展。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	4	4	4,100,000	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

人员基本情况（非董事、监事、高级管理人员）：

1、王超，男，1979年4月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年毕业于安徽建筑工业学院，工程师。2004年7月至2013年7月在安徽三建工程有限公司任职，2013年8月至2014年12月安徽宏志建设工程有限公司任职，2015年1月至今任安徽广艺园林工程有限公司经营部部长。

2、张智强，男，1984年7月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年毕业于安徽建筑工业学院，工程师。2008年3月至2011年3月在安徽送变电工程公司任质量员一职，2011年4月至2012年5月在东华工程科技股份有限公司任土建工程师，2012年5月至2013年9月任上海三维工程咨询有限公司安徽分公司监理工程师，2013年9月至今任安徽广艺园林股份有限公司工程部部长。

人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）：

报告期内，核心技术团队或关键技术人员无变动。

第九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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2015年5月6日股份公司成立时，公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合本公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，制订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《重大经营与投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露制度》、《资金管理制度》、《内部重大信息管理制度》等内部管理制度，从制度上为公司的规范化运作奠定了良好的基础。

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

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠予或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产

的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份。以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，股份公司阶段，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

2015年4月30日公司于股改时按照《公司法》、《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关法律法规文件要求重新制定了新的公司章程。

(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	3	选举董事长、高管、制定公司管理制度、挂牌转让、委托理财
监事会	3	选举监事会主席、挂牌转让、委托理财
股东大会	3	选举董事、监事、高管、制定公司管理制度、挂牌转让、委托理财

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

股份公司阶段，公司三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、

董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四)投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，股份公司设立后，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司整体变更后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、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，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2016]第 1-00999 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016-03-25
注册会计师姓名	吴育岐、李恩船
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2016]第 1-00999 号

安徽广艺园林股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽广艺园林股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2015 年度的合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注

册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴育岐

中国·北京

中国注册会计师：李恩船

二〇一六年三月二十五日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	31,211,242.07	32,954,833.36
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	11,335,884.53	9,830,205.10
预付款项	五（三）	3,337,209.23	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	10,515,869.30	10,092,110.55
存货	五（五）	93,788,127.96	44,277,670.06
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	150,188,333.09	97,154,819.07
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五（六）	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	54,769.34	69,424.34
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（八）	11,062.46	12,612.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（九）	30,321.30	29,162.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	96,153.10	111,199.34
资产总计	-	150,284,486.19	97,266,018.41
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动	-	-	-

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十）	87,675,024.15	35,973,504.75
预收款项	五（十一）	393,635.69	1,356,614.95
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十二）	11,936,082.36	6,033,684.10
应交税费	五（十三）	3,272,512.45	1,648,792.50
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十四）	4,389,055.71	10,301,116.99
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	107,666,310.36	55,313,713.29
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	107,666,310.36	55,313,713.29
所有者权益：	-		
股本	五（十五）	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十六）	736,523.39	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	五（十七）	399,257.62	554,229.72
盈余公积	五（十八）	48,236.03	39,803.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十九）	434,158.79	358,272.29
归属于母公司所有者权益合计	-	42,618,175.83	41,952,305.12
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	42,618,175.83	41,952,305.12
负债和所有者权益总计	-	150,284,486.19	97,266,018.41

法定代表人：沈思成

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	31,211,207.57	31,954,789.03
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	11,335,884.53	9,830,205.10
预付款项	-	3,337,209.23	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	10,515,869.30	10,092,110.55
存货	-	93,788,127.96	44,277,670.06
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	150,188,298.59	96,154,774.74
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	54,769.34	69,424.34
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	11,062.46	12,612.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	30,321.30	29,162.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,096,153.10	1,111,199.34
资产总计	-	151,284,451.69	97,265,974.08
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	87,675,024.15	35,973,504.75
预收款项	-	393,635.69	1,356,614.95
应付职工薪酬	-	11,936,082.36	6,033,684.10
应交税费	-	3,272,512.45	1,648,792.50
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	5,389,055.71	10,301,116.99
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	108,666,310.36	55,313,713.29
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	108,666,310.36	55,313,713.29
所有者权益：	-		

股本	-	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	736,523.39	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	399,257.62	554,229.72
盈余公积	-	48,236.03	39,803.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	434,124.29	358,227.96
所有者权益合计	-	42,618,141.33	41,952,260.79
负债和所有者权益总计	-	151,284,451.69	97,265,974.08

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五（二十）	104,668,433.53	72,661,125.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五（二十）	91,962,604.19	66,791,273.87
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五（二十一）	3,553,350.92	2,471,585.85
销售费用	五（二十二）	243,129.10	378,435.00
管理费用	五（二十三）	8,422,457.14	2,111,806.80
财务费用	五（二十四）	-119,992.52	-2,832.79
资产减值损失	五（二十五）	4,635.21	91,400.00
加：公允价值变动收益（损	-	-	-

失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	15,342.43
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	602,249.49	834,798.81
加:营业外收入	五(二十六)	500,000.00	-
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	五(二十七)	121.12	41,500.00
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	1,102,128.37	793,298.81
减:所得税费用	五(二十八)	281,285.56	187,741.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	820,842.81	605,557.31
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	820,842.81	605,557.31
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价	-	-	-

值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	820,842.81	605,557.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	十二（二）	0.02	0.01
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：沈思成

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	104,668,433.53	72,661,125.11
减：营业成本	-	91,962,604.19	66,791,273.87
营业税金及附加	-	3,553,350.92	2,471,585.85
销售费用	-	243,129.10	378,435.00
管理费用	-	8,422,457.14	2,111,806.80
财务费用	-	-120,002.35	-2,832.71
资产减值损失	-	4,635.21	91,400.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	15,342.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	602,259.32	834,798.73
加：营业外收入	-	500,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	121.12	41,500.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以	-	1,102,138.20	793,298.73

“－”号填列)			
减：所得税费用	-	281,285.56	187,741.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	820,852.64	605,557.23
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	820,852.64	605,557.23
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.02	0.01
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	52,607,567.52	43,588,396.50
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	89,902,447.24	244,039,906.93
经营活动现金流入小计	-	142,510,014.76	287,628,303.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,040,074.10	41,764,203.48
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,957,838.34	1,215,368.39
支付的各项税费	-	1,769,194.13	1,171,647.97
支付其他与经营活动有关的现金	-	99,480,499.48	212,603,241.44
经营活动现金流出小计	-	144,247,606.05	256,754,461.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,737,591.29	30,873,842.15
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	15,342.43
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	-	-	10,015,342.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,000.00	15,370.00
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
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	-	6,000.00	10,015,370.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,000.00	-27.57
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	-	-	-

筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-1,743,591.29	30,873,814.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	32,954,833.36	2,081,018.78
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,211,242.07	32,954,833.36

法定代表人：沈思成

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	52,607,567.52	43,588,396.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	90,902,237.07	244,039,906.85
经营活动现金流入小计	-	143,509,804.59	287,628,303.35
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,040,074.10	41,764,203.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,957,838.34	1,215,368.39
支付的各项税费	-	1,769,194.13	1,171,647.97
支付其他与经营活动有关的现金	-	99,480,279.48	213,603,241.44
经营活动现金流出小计	-	144,247,386.05	257,754,461.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-737,581.46	29,873,842.07
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	15,342.43
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	-	-	10,015,342.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,000.00	15,370.00
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	6,000.00	10,015,370.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,000.00	-27.57
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	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-743,581.46	29,873,814.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	31,954,789.03	2,080,974.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,211,207.57	31,954,789.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	-	358,272.29	-	41,952,305.12
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	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	-	358,272.29	-	41,952,305.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	736,523.39	-	-	-154,972.10	8,432.92	-	75,886.50	-	665,870.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	820,842.81	-	820,842.81
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	48,236.03	-	-48,236.03	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	48,236.03	-	-48,236.03	-	-
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	-	736,523.39	-	-	-	-39,803.11	-	-696,720.28	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	736,523.39	-	-	-	-39,803.11	-	-696,720.28	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-154,972.10	-	-	-	-	-154,972.10
1. 本期提取	-	-	-	-	1,216,904.00	-	-	-	-	1,216,904.00
2. 本期使用	-	-	-	-	1,371,876.10	-	-	-	-	1,371,876.10
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	41,000,000.00	736,523.39	-	-	399,257.62	48,236.03	-	434,158.79	-	42,618,175.83

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	41,000,000.00	-	-	-	579,751.00	-	-	-207,481.91	-	-
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	41,000,000.00	-	-	-	579,751.00	-	-	-207,481.91	-	41,372,269.09

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-25,521.28	39,803.11	-	565,754.20	-	580,036.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	605,557.31	-	605,557.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	39,803.11	-	-39,803.11	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	39,803.11	-	-39,803.11	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-25,521.28	-	-	-	-	-25,521.28
1. 本期提取	-	-	-	-	879,309.72	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-904,831.00	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	-	358,272.29	-	41,952,305.12
---------	---------------	---	---	---	------------	-----------	---	------------	---	---------------

法定代表人：沈思成

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	358,227.96	41,952,260.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	358,227.96	41,952,260.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	736,523.39	-	-	-154,972.10	8,432.92	75,896.33	665,880.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	820,852.64	820,852.64
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	48,236.03	-48,236.03	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	48,236.03	-48,236.03	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	736,523.39	-	-	-	-39,803.11	-696,720.28	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	736,523.39	-	-	-	-39,803.11	-696,720.28	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-154,972.10	-	-	-154,972.10
1. 本期提取	-	-	-	-	1,216,904.00	-	-	1,216,904.00
2. 本期使用	-	-	-	-	1,371,876.10	-	-	1,371,876.10
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	41,000,000.00	736,523.39	-	-	399,257.62	48,236.03	434,124.29	42,618,141.33

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	41,000,000.00	-	-	-	579,751.00	-	-207,526.16	41,372,224.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	41,000,000.00	-	-	-	579,751.00	-	-207,526.16	41,372,224.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-25,521.28	39,803.11	565,754.12	580,035.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	605,557.23	605,557.23
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	39,803.11	-39,803.11	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	39,803.11	-39,803.11	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-25,521.28	-	-	-25,521.28
1. 本期提取	-	-	-	-	879,309.72	-	-	879,309.72
2. 本期使用	-	-	-	-	904,831.00	-	-	904,831.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	41,000,000.00	-	-	-	554,229.72	39,803.11	358,227.96	41,952,260.79

安徽广艺园林股份有限公司（合并） 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司概况：

安徽广艺园林股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）成立于 2011 年 12 月 6 日，注册号 91340100587216053Q 号，法人代表：沈思成，注册资本 4100 万元，位于安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室。公司前身为安徽广艺园林工程有限责任公司，于 2015 年 5 月 6 日整体变更为股份有限公司。

本公司于 2015 年 8 月 6 日经全国中小企业股份转让系统（俗称“新三板”）批准（股转系统函（2015）5111 号），于 2015 年 9 月 1 日在新三板挂牌，股票简称“广艺园林”，证券代码：833415。

经营范围：园林景观工程设计；园林工程施工；绿化养护管理；环保工程施工；古建筑工程施工；生态修复；生态农庄；休闲旅游。

（二）实际控制人

本公司的实际控制人为张鹏松先生。

（三）合并财务报表范围

通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例(%)	是否合并报表
								直接	间接		
无为广艺建设工程有限公司	全资	安徽省芜湖市	工程施工	1,00.00	公路工程 工程施工	1,00.00		100.00		100.00	是

（四）本财务报表由本公司董事会于 2016 年 3 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自 2015 年 12 月 31 日起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项,其他应收款单笔金额为 50.00 万元及以上的款项。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。在对单项金额重大的应收款项按以上方法进行减值测试后，不再按账龄分析法提取坏账准备。
----------------------	---

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款经单独测试未发生减值的。
其他组合	其他应收款中的项目备用金及保证金不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法、其他组合方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货主要包括消耗性生物资产、原材料、工程施工等。其中，消耗性生物资产为绿化苗木。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5.00	31.67
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十五） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十八） 收入

1、建造合同收入

建造合同收入包括合同规定的初始收入、因合同变更、索赔、奖励形成的收入等。

建造合同的结果能够可靠地估计时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和成本。完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和成本的方法。

本公司选用的完工百分比的计算方法为累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例，按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

- （1）确定合同的完工进度，计算出完工百分比；
- （2）根据完工百分比计量和确认当期的收入。

在建造合同的结果不能可靠估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

如果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。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入金额，按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定，于收到款项或应收款项的时间确认收入；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1、存货可变现净值的确定依据：（1）工程施工可变现净值为合同金额减去估计将要发生的工程成本、估计的费用及相关税费后的金额确定。（2）库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

2、固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

3、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司于 2014 年 7 月 1 日起开始执行财政部 2014 年新颁布及修订的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等具体准则，因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	按应税营业收入计征	3%
城建税	按应纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额计征	2%

税种	计税依据	税率
水利基金	按应税营业收入计征	0.06%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 主要税收优惠

无

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	21,015.30	28,964.32
银行存款	31,190,226.77	32,925,869.04
合 计	31,211,242.07	32,954,833.36

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,356,017.24	100.00	20,132.71	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,356,017.24	100.00	20,132.71	0.18

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,896,855.10	100.00	66,650.00	0.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,896,855.10	100.00	66,650.00	0.67%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,153,940.97			8,563,855.10		
1 至 2 年	1,498.25	5.00	74.91	1,333,000.00	5.00	66,650.00
2 至 3 年	200,578.02	10.00	20,057.80		10.00	
合计	11,356,017.24		20,132.71	9,896,855.10		66,650.00

2、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中万景旅游控股有限公司	4,374,100.00	38.52	
定远县城市管理行政执法局	3,817,600.00	33.62	
定远县市容管理局	1,508,800.00	13.29	
中铁房地产集团合肥置业有限公司	392,799.00	3.46	
中国科学技术大学	286,100.00	2.52	
合计	10,379,399.00	91.40	

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,337,209.23	100.00		
合计	3,337,209.23	100.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
安徽厚发建材有限公司	683,010.01	20.50
合肥金固水泥有限公司	553,980.00	16.60
合肥筑邦金属材料有限公司	462,057.71	13.80
肥西县城关永耀水泥制品厂	349,965.00	10.50
合肥迎坤沥青有限公司	309,104.00	9.30
合计	2,358,116.72	70.70

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,617,021.80	100.00	101,152.50	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,617,021.80	100.00	101,152.50	0.95

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,142,110.55	100.00	50,000.00	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,142,110.55	100.00	50,000.00	0.49

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	150,370.00			383,050.00		
1 至 2 年	23,050.00	5.00	1,152.50			
2 至 3 年				500,000.00	10.00	50,000.00
3 至 4 年	500,000.00	20.00	100,000.00			
合计	673,420.00		101,152.50	883,050.00		50,000.00

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
无风险组合-履约保证金	7,490,100.00			6,216,259.00		
无风险组合-项目备用金	2,453,501.80			3,042,801.55		
合计	9,943,601.80			9,259,060.55		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
长丰县公共资源交易中心	履约保证金	2,100,000.00	1 年以内	19.78	
来安县公共资源交易中心	履约保证金	1,350,000.00	1 年以内	12.72	

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
枞阳县城市建设指挥部	履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	9.42	
安徽省水利建筑工程总公司	履约保证金	740,000.00	1 年以内	6.97	
长丰县造甲乡财政	履约保证金	570,000.00	2-3 年	5.37	
合计		5,760,000.00		54.25	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算	93,788,127.96		93,788,127.96	44,277,670.06		44,277,670.06
合计	93,788,127.96		93,788,127.96	44,277,670.06		44,277,670.06

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	195,207,161.30
累计已确认毛利	21,081,471.84
减：预计损失	
已办理结算的金额	122,500,505.18
建造合同形成的已完工未结算资产	93,788,127.96

(六) 固定资产

固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,130.00	66,635.00	23,065.00	97,830.00
2.本期增加金额			8,700.00	8,700.00
其中：购置			8,700.00	8,700.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,130.00	66,635.00	31,765.00	106,530.00
二、累计折旧				
1.期初余额	772.38	15,825.84	11,807.44	28,405.66
2.本期增加金额	1,544.70	15,825.81	5,984.49	23,355.00
其中：计提	1,544.70	15,825.81	5,984.49	23,355.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,317.08	31,651.65	17,791.93	51,760.66
三、减值准备				

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,812.92	34,983.35	13,973.07	54,769.34
2.期初账面价值	7,357.62	50,809.16	11,257.56	69,424.34

(七) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,500.00	15,500.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	15,500.00	15,500.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,887.50	2,887.50
2. 本期增加金额	1,550.04	1,550.04
其中：计提	1,550.04	1,550.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,437.54	4,437.54
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,062.46	11,062.46
2. 期初账面价值	12,612.50	12,612.50

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	30,321.30	121,285.21	29,162.50	116,650.00
小 计	30,321.30	121,285.21	29,162.50	116,650.00

(九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	62,772,361.43	29,487,691.75
1 年以上	24,902,662.72	6,485,813.00
合计	87,675,024.15	35,973,504.75

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合肥建友建材有限公司	1,799,471.00	未结算
合肥宏润建材有限责任公司	1,751,016.00	未结算
枞阳县安川建材销售有限责任公司	1,505,393.00	未结算
合肥立山石子销售有限公司	1,154,418.50	未结算
安徽省德力丰钢材贸易有限公司	1,129,203.00	未结算
合计	7,339,501.50	

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	393,635.69	756,614.95
1 年以上		600,000.00
合计	393,635.69	1,356,614.95

建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	3,086,590.52
累计已确认毛利	1,311,011.27
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,791,237.48
建造合同形成的已完工未结算项目	-393,635.69

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	6,033,684.10	17,975,851.47	12,073,453.21	11,936,082.36
二、离职后福利-设定提存计划		291,190.33	291,190.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,033,684.10	18,267,041.80	12,364,643.54	11,936,082.36

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	6,033,684.10	17,601,373.46	11,698,975.20	11,936,082.36
2. 职工福利费		260,910.60	260,910.60	
3. 社会保险费		113,567.41	113,567.41	
其中：医疗保险费		94,988.54	94,988.54	
工伤保险费		9,663.45	9,663.45	
生育保险费		8,915.42	8,915.42	
4. 住房公积金				
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	6,033,684.10	17,975,851.47	12,073,453.21	11,936,082.36

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		271,634.41	271,634.41	
2、失业保险费		19,555.92	19,555.92	
合计		291,190.33	291,190.33	

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
营业税	2,870,390.69	1,354,478.89
企业所得税	16,062.30	105,276.14
城市维护建设税	183,841.29	92,870.19
教育费附加	85,235.80	40,631.42
地方教育费附加	59,415.88	27,087.59
水利基金	57,566.49	28,448.27
合计	3,272,512.45	1,648,792.50

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
项目备用金	4,379,555.69	10,301,116.99
其他	9,500.02	
合计	4,389,055.71	10,301,116.99

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
庞冠生	616,072.36	工程未结算

单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	616,072.36	—

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,000,000.00						41,000,000.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价		736,523.39		736,523.39
二、其他资本公积				
合计		736,523.39		736,523.39

注：资本公积本期增加额为 2015 年 3 月 31 日股改基准日自盈余公积与未分配利润转入的金额。

(十六) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	554,229.72	1,216,904.00	1,371,876.10	399,257.62	
合计	554,229.72	1,216,904.00	1,371,876.10	399,257.62	

(十七) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	39,803.11	48,236.03	39,803.11	48,236.03
合计	39,803.11	48,236.03	39,803.11	48,236.03

注：法定盈余公积本期增加额为根据 2015 年 3 月 31 日股改基准日后至 2015 年 12 月 31 日净利润的 10% 计提的金额，本期减少额为 2015 年 3 月 31 日股改基准日转入资本公积的金额。

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	358,272.29	
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	358,272.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	820,842.81	
减：提取法定盈余公积	48,236.03	股改基准日后净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	696,720.28	净资产折股

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	434,158.79	

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87
工程施工合同收入	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87
二、其他业务小计				
合计	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87

(二十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,140,712.38	2,179,833.76
城市维护建设税	193,988.70	139,163.65
教育费附加	94,221.38	65,395.06
地方教育费附加	62,814.23	43,596.69
水利基金	61,614.23	43,596.69
合计	3,553,350.92	2,471,585.85

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	146,670.60	21,617.00
差旅费	15,412.50	8,507.00
招标代理费	81,046.00	348,311.00
合计	243,129.10	378,435.00

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	398,318.30	347,286.00
差旅费	315,609.40	285,664.00
业务招待费	57,207.30	46,905.20
折旧费	23,355.00	22,507.23
市内交通费	11,771.20	8,254.80
工资	357,032.23	449,071.00
社保费	254,163.95	324,922.59
培训费	43,341.20	45,960.00
福利费	260,910.60	155,536.80
税金	446,269.99	390,457.14
咨询费	1,733,260.00	31,840.00

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	4,251.00	1,852.00
无形资产摊销	1,550.04	1,550.04
研究与开发费	4,480,425.22	
其他	34,991.71	
合计	8,422,457.14	2,111,806.80

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	125,463.72	8,582.14
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	5,471.20	5,749.35
其他支出		
合计	-119,992.52	-2,832.79

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,635.21	91,400.00
合计	4,635.21	91,400.00

(二十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		15,342.43
合计		15,342.43

(二十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市融资补助金	500,000.00		与收益相关
合计	500,000.00		

注：根据合肥市庐阳区人民政府印发的庐政[2013]19号文件，企业进入“新三板”安徽省股权托管交易中心成功挂牌融资的，给予企业50万元一次性奖励。本公司于2015年9月18日收到该笔款项。

(二十七) 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
违约金		41,500.00	
罚款支出	121.12		121.12
合计	121.12	41,500.00	121.12

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	277,324.92	210,591.50
递延所得税费用	-1,158.80	-22,850.00
合计	276,166.12	187,741.50

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,102,128.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	275,532.09
适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,753.47
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	
所得税费用	281,285.56

(二十九) 现金流量表

收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	89,902,447.24	244,039,906.93
其中：收到关联公司往来款	52,000,000.00	46,697,604.00
内部员工归还借款	647,539.50	80,510,622.82
投标和履约保证金退回	35,672,833.16	88,922,994.02
项目备用金退回		
采购款退回	130,000.00	27,900,000.00
银行存款利息	104,775.77	8,686.09
收到其他单位往来款	1,347,298.81	

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	99,480,499.48	213,603,241.44
其中：支付关联公司往来款	52,000,000.00	37,400,654.00
支付内部员工借款	1,292,900.00	89,361,504.14
支付投标和履约保证金	37,531,800.00	86,835,230.00
支付项目备用金	2,606,676.00	
支付银行存款手续费等	5,471.20	5,853.30
支付其他单位往来款	6,043,652.28	

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	820,842.81	605,557.31
加：资产减值准备	4,635.21	91,400.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,355.00	22,507.23
无形资产摊销	1,550.04	1,550.04
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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-15,342.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,158.80	-22,850.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,510,457.90	-22,894,659.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,842,888.66	29,253,954.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,766,531.01	23,831,724.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,737,591.29	30,873,842.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	31,211,242.07	32,954,833.36
减：现金的期初余额	32,954,833.36	2,081,018.78

项目	本期发生额	上期发生额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,743,591.29	30,873,814.58

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,211,242.07	32,954,833.36
其中：库存现金	21,015.30	28,964.32
可随时用于支付的银行存款	31,190,226.77	32,925,869.04
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	31,211,242.07	32,954,833.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
无为广艺建设工程有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	公路工程施工	100%	设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	主体类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张鹏松	股东	自然人	71.00	71.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽宏志建设工程有限责任公司	本公司实际控制人控制公司
合肥钦成建设工程有限责任公司	本公司实际控制人控制公司
合肥耕众投资管理有限公司	本公司实际控制人控制公司

(四) 关联交易情况

1、

关 联

方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	6,000,000.00	2015/1/4	2015/3/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	5,000,000.00	2015/1/29	2015/1/29	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	10,000,000.00	2015/1/31	2015/3/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	3,000,000.00	2015/2/17	2015/3/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	10,000,000.00	2015/3/16	2015/3/27	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	2,000,000.00	2015/4/20	2015/6/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	5,000,000.00	2015/4/24	2015/6/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	3,000,000.00	2015/5/5	2015/6/26	
合肥耕众投资管理有限公司	拆出	8,000,000.00	2015/10/14	2015/11/3	
合计		52,000,000.00			

注：注：关联方资金拆借共 52,000,000.00 元， 44,000,000.00 元为无息借款，8,000,000.00 元按年利率 4.85% 收取利息。截至 2015 年 12 月 31 日，资金占用已全部清理。

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
沈思成	27,700.00	13,900.00
杜建川	12,000.00	
凌云	11,000.00	
高武	25,626.00	24,800.00
合计	76,326.00	38,700.00

八、 承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,356,017.24	100.00	20,132.71	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,356,017.24	100.00	20,132.71	0.18

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,896,855.10	100.00	66,650.00	0.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,896,855.10	100.00	66,650.00	0.67%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,153,940.97			8,563,855.10		
1 至 2 年	1,498.25	5.00	74.91	1,333,000.00	5.00	66,650.00
2 至 3 年	200,578.02	10.00	20,057.80		10.00	
合计	11,356,017.24		20,132.71	9,896,855.10		66,650.00

2、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中万景旅游控股有限公司	4,374,100.00	38.52	
定远县城市管理行政执法局	3,817,600.00	33.62	
定远县市容管理局	1,508,800.00	13.29	
中铁房地产集团合肥置业有限公司	392,799.00	3.46	
中国科学技术大学	286,100.00	2.52	
合计	10,379,399.00	91.40	

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,617,021.80	100.00	101,152.50	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,617,021.80	100.00	101,152.50	0.95

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,142,110.55	100.00	50,000.00	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,142,110.55	100.00	50,000.00	0.49

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	150,370.00			383,050.00		
1 至 2 年	23,050.00	5.00	1,152.50			
2 至 3 年				500,000.00	10.00	50,000.00
3 至 4 年	500,000.00	20.00	100,000.00			
合计	673,420.00		101,152.50	883,050.00		50,000.00

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
无风险组合-履约保证金	7,490,100.00			6,216,259.00		
无风险组合-项目备用金	2,453,501.80			3,042,801.55		
合计	9,943,601.80			9,259,060.55		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
长丰县公共资源交易中心	履约保证金	2,100,000.00	1 年以内	19.78	
来安县公共资源交易中心	履约保证金	1,350,000.00	1 年以内	12.72	
枞阳县县城建设指挥部	履约保证金	1,000,000.00	2-3 年	9.42	
安徽省水利建筑工程总公司	履约保证金	740,000.00	1 年以内	6.97	
长丰县造甲乡财政局	履约保证金	570,000.00	2-3 年	5.37	
合计		5,760,000.00		54.25	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无为广艺建设工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87
工程施工合同收入	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87
二、其他业务小计				
合计	104,668,433.53	91,962,604.19	72,661,125.11	66,791,273.87

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		15,342.43
合计		15,342.43

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	备注
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121.12	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	124,969.72	
23. 少数股东影响额		
合计	374,909.16	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.91	1.45	0.02	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.53	0.01	0.02

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。

安徽广艺园林股份有限公司

董事会

二〇一六年三月二十八日